



SIMON KUNTA

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2020

Kunnanhallitus 29.3.2021

Kunnanvaltuusto 7.6.2021



Sisällys

1. Tilinpäätössäännökset	5
1.1 Tilinpäätöksen laadintaa koskevat säännökset	5
1.2 Tilinpäätöksen laatimista koskevat periaatteet	5
1.3 Tilinpäätöksen tarkastaminen ja hyväksyminen, julkistaminen sekä säilyttäminen	5
2. Tilinpäätösasiakirjat	7
2.1 Tilinpäätös	7
2.2 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	7
3. Toimintakertomus	8
3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset	8
3.2. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa	8
3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus	8
3.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	11
3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	14
3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	15
3.2.5. Kunnan henkilöstö	19
3.2.6. Ympäristöasiat	20
3.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat	21
3.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	21
3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	21
3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä	22
3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	24
3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	24
3.4.2. Toiminnan rahoitus	26
3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset	28
3.6. Kokonaistulot ja –menot	31
3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous	32
3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	32
3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus	32
3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	33
3.7.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	33
3.7.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	34
3.7.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	35
3.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	40
3.8.1. Asiaa koskeva sääntely	40
3.8.2. Tilikauden tuloksen käsittely	40
3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet	40

4. Talousarvion toteutuminen	40
4.1. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	40
4.1.1. Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen	40
4.1.2. Tulosalueiden toimintakertomukset	46
4.1.2.1. Keskushallintopalvelut.....	46
4.1.2.1.1 Tarkastustoimi	46
4.1.2.1.2 Vaalit.....	47
4.1.2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut	47
4.1.2.1.4 Kunnanvaltuusto	48
4.1.2.1.5 Kunnanhallitus.....	49
4.1.2.1.6 Taloustoimi	49
4.1.2.1.7 Elinkeinoelämän kehittäminen.....	50
4.1.2.1.8 Maaseututoimen hallinto	52
4.1.2.1.9 Työllistäminen	53
4.1.2.1.10 Ympäristöterveydenhuolto	54
4.1.2.1.11 Eläinlääkintähuolto.....	54
4.1.2.2. Sosiaali- ja terveystalvet	55
4.1.2.3. Sivistyspalvelut	62
4.1.2.3.1 Sivistystoimen hallinto	62
4.1.2.3.2 Perusopetus.....	63
4.1.2.3.3 Lukiokoulutus	65
4.1.2.3.4 Kivalo-opisto	67
4.1.2.3.5 Pääkirjasto	68
4.1.2.3.6 Kulttuuritoimi	70
4.1.2.3.7 Musiikkiopisto	71
4.1.2.3.8 Vapaa-aikatoimi.....	71
4.1.2.3.9 Varhaiskasvatus	73
4.1.2.4. Tekniset palvelut	77
4.1.2.4.1 Tekninen toimi.....	78
4.1.2.4.2 Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut.....	79
4.1.2.4.3 Palo- ja pelastustoimi	80
4.1.2.4.4 Toimitilapalvelut.....	81
4.1.2.4.5 Liiketoiminta	82
4.1.2.4.6 Kiinteistö- ja muut palvelut	84
4.2. Konsernin seuranta koskeva sääntely	86
4.2.1. Konsernin tavoitteiden toteutuminen.....	86
4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	90
4.3.1. Käyttötalouden toteutuminen	91

4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen.....	93
4.3.3. Investointien toteutuminen	95
4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	100
4.3.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	101
5. Tilinpäätöslaskelmat	104
5.1. Tilinpäätöslaskemia koskevat säännökset ja ohjeet.....	104
5.2. Tuloslaskelma	105
5.3. Rahoituslaskelma.....	109
5.4. Tase.....	110
5.5. Konsernilaskelmat	112
6. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	116
6.1. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	116
7. Allekirjoitukset ja merkinnät	136
8. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	137

1. Tilinpäätössäännökset

1.1 Tilinpäätöksen laadintaa koskevat säännökset

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä sovelletaan kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä (KuntaL 112 §). Kuntalaki on kirjanpitolakiin nähden erityislain asemassa. Siltä osin kuin mainittujen lakien säännökset poikkeavat toisistaan noudatetaan kuntalakia (KPL 8:5 §). Kirjanpitolain säännösten soveltamisesta antaa ohjeet kirjanpitolautakunnan kuntajaosto (KuntaL 112 §). Myös konsernitiilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia (KuntaL 114 §). Kunnan tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista on lisäksi annettu erillinen asetus (525/2020).

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 konsernitiilinpäätös. Tilinpäätöslaskelmat laaditaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisiin 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.

1.2 Tilinpäätöksen laatimista koskevat periaatteet

Olennaisuus tilinpäätösperiaatteena Tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan olennaisuuden periaatetta. Tilinpäätöksessä esitettävä seikka on olennainen silloin, kun sen pois jättämisen tai väärin ilmoittamisen voidaan kohtuullisesti odottaa vaikuttavan päätöksiin, joita tiedon käyttäjät tekevät tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen perusteella. Vaikka seikka olisi yksittäisenä epäolennainen, olennaisuuden arviointi tulee kohdistaa kokonaisuuteen, jos samankaltaisia seikkoja on useita. Erityistä painoarvoa on annettava sellaisten seikkojen esittämiselle, jotka ovat olennaisen merkityksellisiä oikealle ja riittävälle kuvalle. (KPL 3:2 §) Olennaisuusperiaate suhteutuu kirjanpitovelvollisen kokoon ja toiminnan laatuun ja luonteeseen nähden. Tilinpäätöstä laadittaessa ja tilinavausta tehtäessä on noudatettava ns. yleisiä tilinpäätösperiaatteita (KPL 3:3 §).

1.3 Tilinpäätöksen tarkastaminen ja hyväksyminen, julkistaminen sekä säilyttäminen

Tilinpäätöksen tarkastaminen ja hyväksyminen

Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös siihen liittyvine asiakirjoinaan ja allekirjoituksineen tilintarkastajan tarkastettavaksi.

Tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava päättyneen tilikauden hallinto,

kirjanpito ja tilinpäätös ja luovutettava tarkastuslautakunnalle valtuustolle osoitettu tilintarkastuskertomus. Kertomukseen sisältyy lausunto siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus (KuntaL 123.1 §, 125.1 §).

Jos tilintarkastuskertomus sisältää muistutuksen, tarkastuslautakunta hankkii asianomaisten selitykset sekä kunnanhallituksen lausunnon. Tarkastuslautakunta antaa arvionsa tehdyistä muistutuksista, siihen annetuista selityksistä ja kunnanhallituksen lausunnosta (KuntaL 125.2 ja 3 §).

Kunnanhallitus saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen valtuuston käsiteltäväksi. Tarkastuslautakunta antaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi valtuustolle sekä tekee esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus (KuntaL 125.1 §). Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös viimeistään tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä (KuntaL 113.1 §).

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. arvioida, ovatko talousarvion tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää (KuntaL 121 §). Tarkastuslautakunta antaa arviointikertomuksensa valtuuston käsiteltäväksi erillisenä asiakootana.

Tilinpäätöksen julkistaminen

Kunnan tilinpäätös ja siihen sisältyvät asiakirjat ovat julkisia sen jälkeen, kun kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja ovat allekirjoittaneet tilinpäätöksen (JulkL 6 § 2 k.). Julkisia ovat tuloslaskelman, rahoituslaskelman, taseen ja niiden liitetietojen lisäksi myös tase-erittelyt siltä osin kuin ne eivät sisällä salassa pidettäviä tietoja (JulkL 24 §).

Tilinpäätöksen säilyttäminen

Kirjanpidon ja tilinpäätöksen säilytysajoissa on otettava huomioon useita eri säännöksiä. Kunnan tilinpäätös on säilytettävä pysyvästi paperimuodossa tai sähköisessä muodossa. Sähköisessä muodossa säilytettävän tilinpäätöksen tulee täyttää sähköiselle arkistoinnille asetetut vaatimukset⁸. Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista on säilytettävä kirjanpitolain mukaan vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §).

Jollei muualla laissa ole säädetty pitempää määräaikaä säilyttämiselle, tilikauden tositteet sekä muu kuin edellä mainittu kirjanpitoaineisto (mm. tase-erittelyt) on säilytettävä vähintään kuusi vuotta (KPL 2:10.2 §). Määräajat mm. velkomisasioissa voivat kuitenkin edellyttää tase-erittelyjen ja tositeaineiston säilyttämistä mainittua vähimmäisaikaä kauemmin.

Kirjanpitolain mukaan Euroopan unionin rakennerahasto-ohjelmaa hallinnoiva ministeriö saa asetuksellaan säätää KPL 2 luvun 10 § 1 ja 2 momentissa tarkoitettua pidemmän säilytysajan rahasto-ohjelmasta myönnettyä tukea koskevalle kirjanpitoaineistolle. Euroopan unionin rahoittamien projektien kirjanpitoaineisto on suositeltavaa säilyttää vähintään kymmenen vuotta ohjelmakauden viimeisestä maksatuksesta laskien.

Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset on säilytettävä 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Yleisen säilyttämistä koskevan määräajan jälkeen laskut ja tositteet voidaan korvata selvityksellä, josta käyvät ilmi Verohallituksen määräämät seikat (AVL 209 m §).

Tositteita, kirjanpitoja sekä muuta kirjanpitoaineistoa tulee käsitellä ja säilyttää niin, että niiden sisältöä voi

vaikeuksitta tarkastella ja tarvittaessa tulostaa selväkielisessä muodossa. Tilinpäätöksen perustana olevista kirjanpidoista sekä tositteiden ja muiden kirjanpitoaineistojen lajeista olevasta luettelosta tulee ilmetä niiden keskinäiset yhteydet ja säilytystavat. (KPL2:7, 7a)

2. Tilinpäätösasiakirjat

2.1 Tilinpäätös

Kunnan tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset. Tilinpäätökseen kuuluvien asiakirjojen on oltava selkeitä ja tilinpäätöksen on muodostettava yhtenäinen kokonaisuus (KPL 3:1.4 §).

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun. Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.

2.2 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt (KPL 3:13 §), joiden laatimisesta on annettu ohjeet kirjanpitolautakunnan kuntajaoston Kunnan ja kuntayhtymän taseen laatimista koskevassa yleisohjeessa.

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 kirjapitokirjojen 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

Vuosi 2020 muistetaan historiankirjoituksessa koko maailmaa koettelevasta covid-19 eli korona-pandemiasta. Pandemia on vaikuttanut kaikkien arkeen monin ja osin pysyvinkin tavoin. Suomen hallitus totesi yhteistoiminnassa tasavallan presidentin kanssa 16.3.2020 Suomen olevan poikkeusoloissa koronavirustilanteen vuoksi. Tämä tapahtui ensimmäistä kertaa rauhan aikana. Hallitus linjasi lukuisia toimenpiteitä, joiden tarkoituksena oli hidastaa koronavirustartuntojen leviämistä sekä suojella riskiryhmiä ja yli 70-vuotiaita. Koululaiset siirtyivät etäopetukseen ja tapahtumien osalta yli 10 hengen kokoontumiset kiellettiin. Ikäihmisille suositettiin vapaaehtoista karanteeninmukaista eristäytymistä, työpaikoilla siirryttiin etätööhön ja etäkokoustamiseen ja kunnat järjestivät ikäihmisille kauppa- ja apteekkiapua. Uusimaa eristettiin ns. lock down-tilaan ja rajoilla liikennettä rajoitettiin, mikä johti mm. lentojen ja matkustamisen lähes täydelliseen loppumiseen liki vuoden ajaksi. Suuri pelko liittyi ja liittyy edelleen sote-toimintojen ja resurssien riittävyyteen, jos pandemia tai sen muuntovirukset leviävät Suomessa nopeasti.

Onneksi kesällä tilanne olikin jo parempi, mutta syksyn aikana tilanne heikkeni nopeasti ja rajoituksia jouduttiin edelleen kiristämään ja rajoitustoimet jatkuvat kireinä edelleen. Rokotuksia on päästy aloittamaan Suomessa vuoden 2021 alussa, mutta kansainvälisten toimitusten hitaudesta johtuen arvioidaan, että vasta kesällä väestö olisi pääosin saanut ensimmäisen rokotteen.

Pandemian vaikutukset sekä Suomen että koko maailman talouteen ovat olleet mittavat ja kohdelleet eri toimialoja eri tavoin. Erilaisia elvytyspaketteja on laadittu niin EU-tasolla kuin kansallisesti. Vaikutukset työllisyyteen vaihtelevat suuresti kuntien elinkeinorakenteista riippuen. Simossa työllisyystilanne on vuoden 2020 aikana ollut yksi Lapin parhaita eivätkä pahimmat ennusteet työllisyysasteen romahtamisesta onneksi ole meillä toteutuneet. Työttömyysaste oli tilinpäätöstilanteessa 12,3 %, kun se vuosi sitten oli 9,6 %.

Marinin hallitus on jatkanut sote-uudistusta maakuntapohjaisten hyvinvointialueiden linjalla. Soteuudistuksen tavoitteena on, että vuoden 2023 alusta sote- ja pelastustoiminnot on siirretty hyvinvointialueille. Oheisessa kaaviossa uudistuksen tavoiteaikataulu.

Sote-uudistuksen aikataulu 2020–2022



Yhteistyö Mehiläisen Länsi-Pohjan kanssa erikoissairaanhoidon sekä kuntoutuksen osalta on jatkunut jo lähes kolme vuotta. Sote-uudistuksen käsittelyssä olevassa lakipaketissa Mehiläinen Länsi-Pohjan ulkoistus on määritelty ainoana mitätöitävien sopimusten listalle. Lisäksi huolta aiheuttaa LPSHP:lle lakipaketissa esitetty kymmenen vuoden määräaika. Tulevan hyvinvointialueen kahden sairaalan jatkumisen osalta toistaiseksi Meri-Lapin kunnat antoivat vetoimuksen sosiaali- ja terveysvaliokunnalle yhdessä Savonlinnan kaupungin kanssa, jossa myös on vastaava tilanne.

Sote-palvelujen osalta jatkamme edelleen yhteistyötä Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa normaalisti. Vuoden 2020 aikana Oulunkaaren omistajaohjausta on syvennetty ja kuntaneuvotteluja yhtenäistetty.

Vuoden 2020 tilinpäätös toteutui kovin synkistä valtakunnallisista ennusteista huolimatta peräti 1,45 milj. euroa ylijäämäisenä. Talousarviossa oli varauduttu 260 000 euron alijäämään. Käyttötalouden puolella talousarvio toteutui muutoin likimain ennakkoidusti, mutta osin koronasta johtuen erikoissairaanhoidon kustannukset, 4,53 milj. euroa, alittivat talousarvion 0,67 milj. euroa ja olivat edellisvuotta noin 1,06 milj. euroa pienemmät. Oulunkaaren 7,72 milj. euron oma toiminta puolestaan ylitti talousarvion 360 000 eurolla, mutta oli koronakustannuksista huolimatta 111 000 euroa edellisvuotta vähemmän. Vuoden 2020 yhteensä 12,25 milj. euron sote-kustannukset olivat 1,17 milj. euroa edellisvuotta pienemmät. Toimintakate on tilinpäätöksessä -19,77 milj. euroa, mikä on 1,39 milj. euroa edellisvuotta parempi. Valtion kunnille lupaamat koronavaltionosuudet nostivat valtionosuudet yhteensä 10,01 milj. euroon, mikä on 1,89 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Summaan sisältyy myös 420 000 euroa harkinnanvaraista rahoitusavustusta mm. Oulunkaaren palkkaharmonisointien johdosta.

Verotulojen osalta on useana vuotena ollut ns. rytmihäiriöitä tilitysjärjestelyjen muutosten vuoksi ja muutokset jatkuivat edelleen. Kunnallisverotuloja kertyi 10,41 milj. euroa (10,38 milj. euroa), mikä oli edellisvuoden tasoa. 1,48 milj. euron kiinteistöverotulokertymä oli puolestaan 0,21 milj. euroa edellisvuotta pienempi johtuen tilitys/laskutusmuutoksista. Yhteensä verotulot olivat 12,19 milj. euroa, mikä oli 144 tuhatta euroa edellisvuotta vähemmän.

Simon väkiluku on vähentynyt vuodesta 1993 lähtien. Vuoden 2020 lopussa väkiluku oli 2950, mikä oli 40 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. Vuonna 2020 kuntaamme syntyi 14 lasta. Edellisvuonna syntyi 12 lasta. Helmikuussa 2020 kunnanvaltuusto hyväksyi 5.000 euron vauvarahan, jota maksetaan koeluontoisesti kolmen vuoden aikana syntyville lapsille viiden vuoden aikana 1.000 euroa vuodessa. Toivomme vauvarahan rohkaisevan nuoria perheen perustamisessa. Vuoden 2020 aikana kuntaan on muuttanut useita lapsiperheitä ja varhaiskasvatuksessa onkin ollut positiivista pöhinää.

Puhtaita tuulia Simossa. Valtakunnalliset hinku-laskelmat osoittivat, että Simon kunta on Suomen

ilmastoposiitiivisin kunta! Kunnassa tuotetun tuulivoiman määrällä kompensoituna Simon kunnan asukaskohtaiset hiilidioksidipäästöt olivat v. 2018 suorastaan negatiiviset -2,6 tCO₂. Kunnanvaltuusto on linjannut tuulivoiman edistämisen strategiseksi tavoitteeksi.

Tuuliwatti Oy:n, nykyisin Gigawatti Oy:n Sarvisuon 27 voimalan investointi on edennyt ja voimalat pysytetään pääosin vuoden 2021 aikana. Asennettavat voimalat ovat Suomen toiseksi korkeimpia, 240 m, ja ne tuottavat yli 5000 GWh (0,5 TWh) vuodessa sähköä. Tämä vastaa noin 8 % kaikesta tämänhetkisestä Suomen tuulivoiman tuotannosta

Rajakiiri Oy:n enintään 27 luvitetun voimalan Seipimäki-Tikkalan puiston osalta ei toistaiseksi ole tehty investointipäätöstä. Vuoden 2020 lopulla kunnanhallitus hyväksyi Metsähallituksen enintään 40 tuulivoimalan kaavoitusaloitteen Lyyppäkin alueelle. Lisäksi vuoden 2021 tammikuussa hyväksyttiin Myrsky Oy:n enintään 13 voimalan kaavoitusaloite Sarvisuon tuulipuiston jatkoksi. Vuonna 2020 tuotannossa oli 37 voimalaa, rakenteilla 27, luvitettuna 27 ja 53 voimalan kaavoitus on aloitettu. Mikäli nämä kaikki toteutuvat, niin Simossa on yhteensä 144 tuulivoimalaa.

Kunnan yhtenä kärkihankkeena on ollut Simojoki-brändin vahvistaminen. "Elinvoimaa Simojoesta" -hankkeen toimenpiteet siirtyivät koronan vuoksi alkaneelle vuodelle, ja siirtynevät edelleen. Simojoen yleiskaavan uudistaminen on ollut pitkä ja yllättävänkin vaikea kokonaisuus, joka saataneen vihdoin maaliin kesän 2021 aikana. Teollisuusalueen laajennusosan kaavoitussuunnittelua totutetaan "Simo - yritystoiminna piilaakso" -hankkeessa.

Kunta osti syyskuussa Stora-Enso Oy:ltä Maksniemen Karsikosta entisen virkistysalueen, Leuannokan n. 20 ha:n alueen omakotiasumiseen kaavoitettavaksi. Leuannokan alue on erittäin kaunis merenranta-alue, oikea omakotirakentajan unelma hyvien ja edelleen parantuvien liikenneyhteyksien varrella. Alue onkin herättänyt suurta kiinnostusta omakotirakentajien keskuudessa jo tässä vaiheessa. Leuannokan kaavoitussuunnittelu on aloitettu keväällä 2021.

Loppuvuonna 2020 valmistui mittava vt. 4 remontti ohituskaistoihin ja eritasoliittymineen välille Viantienjoki-Maksniemi. Kesällä 2020 saimme tiedon, että valtion lisätalousarviossa oli osoitettu 20 milj. euroa Karsikon ja Ranuantie-Onkalo -rieteysalueiden kunnostukseen. Karsikon liittymän rakentaminen aloitettiin heti loppusyksystä ja se valmistuu vuoden 2021 aikana. Pitkäaikainen ja kattava edunvalvontatyö liikenneturvallisuuden lisäämiseksi edellisvuoden karvalakkilähteystöineen on tuottanut tulosta ja vaaralliset risteykset saadaan nyt rakennettua turvallisiksi.

Koko Meri-Lappia koskeva suuri uutinen saatiin 11.2.2021 kun Metsä Group julkisti 1,6 miljardin euron biotuotetehtaan investointipäätöksen Kemiin. Biotuotetehtas on määrä valmistua jo vuonna 2023. Tämän hankkeen etenemistä on seurattu innostuneena ja se tuo seutukuntaan uutta virkeyttä.

Poikkeustilan aikana on korostunut lähimmäisistä välittäminen ja yhteisöllisyyden voima – sisukas simolaisuus. Kunnan tehtävä on huolehtia ja järjestää kuntalaisten peruspalvelut asianmukaisesti ja huolehtia sote-asioiden toimivuudesta myös poikkeusoloissa. Tämä on edellyttänyt meiltä kaikilta uudenlaista joustamista ja muuttuvan ohjeistuksen noudattamista. Esitän lämpimät kiitokseni rakentavasta ja tuloksellisesta yhteistyöstä päättyneen vuoden osalta sekä alkaneen vuoden osalta kaikille luottamushenkilöille ja Simon kunnan sekä Oulunkaaren henkilökunnalle. Yhdessä olemme vahvoja!

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 sekä työsuojelupäällikkö, elinkeinokoordinaattori ja varhaiskasvatusjohtaja ja edustaja Oulunkaarelta. Palvelualuepäällikköinä toimivat hallinto- ja talousosasto: hallintojohtaja Maria Vaittinen varalla kunnanjohtaja, sivistysosasto: sivistystoimenjohtaja Matti Poikela varalla vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala, tekninen osasto: tekninen johtaja Ilkka Soukka varalla kunnanjohtaja.

Kunnan tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet ja niiden esittelijät:

Toimielin	Esittelijä
Kunnanhallitus	Kunnanjohtaja Vivi Marttila
Keskusvaalilautakunta	Hallintojohtaja Maria Vaittinen
Sivistyslautakunta	Sivistystoimenjohtaja Matti Poikela Varhaiskasvatusjohtaja Irene Tarkiainen Vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala
Tekninen lautakunta	Tekninen johtaja Ilkka Soukka

LUOTTAMUSHENKILÖT KUNNANVALTUUSTO:

Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päättävä elin. Kuntavaalit pidettiin 9.4.2017 ja uusi valtuusto aloitti 1.6.2017. Valtuutettuja valittiin 17 kaudelle 2017 - 2021.

Kunnanvaltuusto on valinnut kokouksessaan 13.5.2019 kaudelle 1.6.2019 - 31.5.2020 puheenjohtajaksi Martti Ruotsalainen (kesk.), 1. varapuheenjohtajaksi Lauri Vakkala (kesk.) ja 2. varapuheenjohtajaksi Leena Hiltula (kok.)

Kunnanvaltuusto on valinnut kokouksessaan 15.6.2020 kaudelle 16.6.2020 - 31.5.2021 valtuuston puheenjohtajaksi Martti Ruotsalaisen (kesk.), 1. varapuheenjohtajaksi Lauri Vakkalan ja 2. varapuheenjohtajaksi Ilkka Aallon. Lisäksi valtuuston on valinnut kokouksessaan 14.9.2020 Tarja Leskisen valtuuston 1. varapuheenjohtajaksi.

Valtuusto 1.6.2017 alkaen:

*Aalto Ilkka, fysioterapeutti, Kok. 16.6.2020 alkaen	Leinonen Tuomo, maatalousyrittäjä, Kesk.
Eskola Ville, maatalousyrittäjä, Kesk.	Leskinen Tarja, erityisopettaja, Kesk
Halttu Eero, kunnossapitoasentaja, Vas.	Lämsä Seppo, koneasentaja, Vas
*Haapaniemi Esa, SDP 24.2.2020 alkaen	Nurmela Lotta, erityisluokanopettaja, Kesk.
Hamari Helena, toimistosihteeri, Kesk.	*Onkalo Tuomo, eläkeläinen, kesk, 1.9.2020 alkaen
Hamari Helvi, terveydenhoitaja, Vas.	Ruotsalainen Martti, VM, Kesk.
*Hiltula Leena, yrittäjä, Kok 12.4.2020 asti	Silvennoinen Jouko, eläkeläinen, Ps.
Kalmakoski Jouni, hitsaaja-levyseppä, Vas.	Simoska Raimo, sähköasentaja, eläkeläinen, Kesk
Korpikoski Terho, koneenrak.tekn, kone, laiteas, Ps.	*Toivanen Sari, sh, audionomi, SDP 24.2.2020 asti
Kumpuniemi Elina, maanviljelijä, Kesk.	*Vakkala Lauri, erityislk. opettaja, Kesk 1.9.2020 asti

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

KUNNANHALLITUS 1 – 5 / 2020

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

KUNNANHALLITUS 6 – 12 / 2020

puheenjohtaja	Hamari Helena
varapuheenjohtaja	Hamari Helvi
jäsenet	Böök Tuomo, Leinonen Tuomoa, Nurmela Lotta 15.9.2020 asti, Eskola Ville, Halttu Eero ja Haapaniemi Lasse 15.9.2020 alkaen

Paikat puolueittain

Suomen Keskusta	4
Perussuomalaiset	1
Vasemmistoliitto	2
Hallitus yhteensä	7

Esittelijänä kunnanhallituksen kokouksissa toimii kunnanjohtaja Vivi Marttila ja pöytäkirjanpitäjänä hallintojohtaja Maria Vaittinen.

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2017-2021

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

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjänä toimii tilintarkastaja.

Tilintarkastusyhteisönä toimi vuonna 2020 BDO Audiator Oy ja tilintarkastajana Tuula Roininen, JHTT.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 2017-2021

puheenjohtaja	Nurmela Lotta 17.11.2020 asti, minkä jälkeen Helena Hamari
varapuheenjohtaja	Mäcklin Pertti
jäsenet	Heinikoski Kari, Vuorimaa Ilkka ja Silvennoinen Eija 27.2.2018 alkaen

Keskusvaalilautakunta ei kokoontunut vuoden 2020 aikana.

TEKNINEN LAUTAKUNTA 2017-5/2019

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

TEKNINEN LAUTAKUNTA 6/2019-2021

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

SIVISTYSLAUTAKUNTA 2017-5/2019

puheenjohtaja	Leinonen Tuomo
varapuheenjohtaja	Alanaatu-Haapaniemi Leena
jäsenet	Veittikoski Anu, Puotiniemi Sami, Toivanen Sari, Kantola Lea, Lämsä Seppo
Kh:n edustaja	Leskinen Tarja 1.6.2017-31.7.2018 ja Ville Eskola 1.8.2018-31.5.2019

SIVISTYSLAUTAKUNTA 6/2019-2021

puheenjohtaja	Alanaatu-Haapaniemi Leena
varapuheenjohtaja	Veittikoski Anu
jäsenet	Eskola Ville, Järnfors Janne, Kantola Lea, Lämsä Seppo, Toivanen Sari
Kh:n edustaja	Ville Eskola 1.8.2018-31.5.2019, Tuomo Leinonen 1.6.2019 alkaen

3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviotietojen mukaan kuntatalouden (kunnat ja kuntayhtymät) yhteenlaskettu toimintakate oli vuonna 2020 noin -30,617 mrd. euroa. Toimintakate heikkeni 3,0 % edellisvuoteen verrattuna eli noin 900 milj. euroa edellisvuodesta. Kuntatalouden yhteenlaskettu vuosikate oli tilinpäätösarvioiden mukaan noin 4,590 mrd. euroa positiivinen. Vuosikate riitti kattamaan poistot ja arvonalentumiset (noin 3,072 mrd. euroa), mutta nettoinvestointeja (noin 4,715 mrd. euroa). Kuntatalouden vuosikatteen vahvistuminen johtui ennen kaikkea kuntien vuosikatteen vahvistumisesta.

Koko kuntatalouden tilikauden tulos oli tilinpäätöstietojen perusteella noin 1,659 mrd. euroa positiivinen, kun vuonna 2019 vastaava luku oli negatiivinen noin 0,3 mrd. euroa.

Kuntatalouden nettoinvestoinnit olivat vuonna 2020 noin 4,715 mrd. euroa, josta peruskuntien osuus oli noin 3,330 mrd. euroa. Vuoteen 2019 verrattuna nettoinvestoinnit kasvoivat hieman yli 700 milj. euroa. Investointien kasvua selittää ennen kaikkea kuntien investointien kasvu, joka oli edellisvuoteen verrattuna lähes 700 milj. euroa. Kuntatalouden lainakanta kasvoi vuoden 2019 noin 23,1 mrd. eurosta vuoden 2020 aikana noin 24,6 mrd. euroon.

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien talous vahvistui vuonna 2020 usealla tavalla: kuntien rahoituksen riittävyys parani ja toimintakulujen kasvu oli maltillista. Kuntien tilikauden tulos oli selvästi positiivinen 1,731 mrd. euroa. Tilikausi oli negatiivinen vain 27 kunnassa, kun vuonna 2019 tulos oli negatiivinen 230 kunnassa.

Valtionosuudet kasvoivat yli 27 prosenttia johtuen pääasiassa valtion myöntämistä noin 1,5 mrd. euron koronatuista. Myös verotulot kasvoivat noin 4,0 prosenttia. Verotuloissa on muistettava valtion 10 prosentin yhteisöveron korotus (VM:n arvioi vuodelle 2020 on noin 0,450 mrd. euroa). Kunnallisvero kasvoi 5,1 prosenttia, yhteisöveron 2,8 prosenttia, mutta kiinteistöveron tuotto laski yli 6,0 prosenttia vuoteen 2019 verrattuna. Kuntien kiinteistöverotulot sen sijaan laskivat, sillä noin 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöverotuloista siirtyi tilitettäväksi vasta vuonna 2021, koska kiinteistöverotuksessa siirryttiin ns. joustavaan valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään.

Lisäksi vuonna 2019 kuntien verotulojen kehitys oli poikkeuksellista, kun kuntien verokertymää pienensivät tulorekisterin käyttöönotosta johtuneet ongelmat ja muutokset ennakonpidätystavassa. Näistä seikoista johtuen arviolta noin 250 miljoonaa euroa kunnallisveroja siirtyy tilitettäväksi vuonna 2020.

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä väheni voimakkaasti. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli vain kaksi vuonna 2020, kun vuonna 2019 niitä oli 65. Yhteenlaskettu negatiivinen vuosikate oli noin -1,6 milj. euroa, kun se vuonna 2019 oli -92,0 milj. Vuonna 2020 negatiivisen vuosikatteen kunnista olivat molemmat alle 2 500 asukkaan kuntaa.

Kemi-Tornio alue tuottaa Suomen viennistä noin 8 prosenttia. Teollisuuden ja kaupan investointien lasku näkyy alueella korkeana työttömyytenä ja kiihtyvänä muuttoliikkeenä. Koronaepidemian vaikutukset näkyvät myös Meri-Lapin työttömyystilastossa. Pahiten koronasta on kärsinyt Lapin matkailupainotteiset kunnat. Meri-Lapin alueen kaikki kunnat ovat kärsineet jo pitkään laskevasta väkiluvusta. Muuttotappia kehitys pitäisi saada katkaistua. Uudet teollisuushankkeet antavat jossain määrin uskoa alueen tulevaisuudelle. Työttömyysaste on Kemiä lukuunottamatta säilynyt Meri-Lapin kunnissa alle Lapin keskiarvon.

Seuraavassa Simon sekä talousalueen muiden kuntien kehitys asukasluvun ja työttömyysasteen mukaan.

VÄESTÖ:

Kunta	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos 2019 - 2020
Simo	3 238	3 170	3 110	3 044	2 990	2 950	-40
Tervola	3 196	3 099	3 069	3 063	3 007	2 906	-101
Tornio	22 193	22 117	21 931	21 872	21 637	21 465	-172
Kemi	21 756	21 602	21 256	21 024	20 737	20 394	-343
Keminmaa	8 394	8 316	8 296	8 149	8 083	7 989	-94
Yhteensä	58 777	58 304	57 662	57 152	56 454	55 704	-750

TYÖTTÖMYYS:

Kunta	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos 2019-2020
Simo	16,8	15,7	11,5	10,7	9,6	12,3	-2,7
Kemi	20,2	18,7	16,8	15,1	15,0	18,0	-3
Keminmaa	16	14,3	12,2	14,8	9,7	11,3	-1,6
Tervola	18,7	17,2	16	13,4	12,8	12,7	0,1
Tornio	17,5	15,8	12,8	11,3	10,8	12,4	-1,6
Lappi	17,2	15,9	13,4	11,6	11,1	15,1	-4

3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2020 osalta koronavirus aiheutti suurimmat muutokset kunnan toimintaan ja talouteen. Koronan aiheutti irtisanomisia ja lomautuksia, mitkä näkyvät työttömyysluvuissa ja kela-sakkomaksuissa vielä pitkään. Kunta käynnisti keväällä 2020 yt-neuvottelut, jotka eivät johtaneet lomautuksiin. Kunnan työntekijät osoittivat suurta sitoutuneisuutta korona-aikana ja joustivat työn tekemisen tavoissa. Koululaiset olivat etäopetuksessa. Yli 70-vuotaille tarjottiin keväällä 2020 kauppa-apupalvelua. Etätyö otettiin käyttöön sellaisissa töissä, jossa se on mahdollista.

Simon asukasluku oli vuoden vaihteessa mukaan 2 950. Asukasluku on vähentynyt vuoden 2019 aikana 40 hengellä. Taloussuunnitelmassa tavoitteeksi oli asetettu väkiluvun pitäminen ennallaan. Väestönkehitys on jo pitkään jatkunut negatiivisena ja syntyvyys kunnan alueella on pientä.

Koronan aiheuttaman taantuma näkyy suoraan työttömyysluvuissa. Työttömyys kasvoi vuoden 2020 aikana. Vuoden 2019 lopussa Simon työttömyysaste oli 9,6 % ja vuonna 2020 lopussa työttömyysaste oli 12,3 %. Koko Lapin työttömyysaste oli 15,1 %, kun se edellisvuonna oli 11,1%.

Käyttötalouden toteutuneet ulkoiset toimintamenot vuonna 2020 olivat yhteensä 21 870 664 €, mikä oli 1,359 milj. edellisvuotta vähemmän ja 451 036 € talousarviota pienempi. Koronan vuoksi kunnan toiminnot ovat olleet rajattuja ja toimintamenoissa ei ole tullut ylitystä. Palveluiden ostot pienenevät edellisvuodesta 1,3 milj euroa eli 8 %. Avustuksia myönnettiin 297 tuh euroa, mikä oli 137 tuh vähemmän kuin edellisvuonna. Simossa ei ole enää yksityistä päivähoitoa ja siihen käytetyt yksityisen päivähoitoavustukset jäävät maksamatta, mikä pienentää merkittävästi myönnettyjä avustuksissa. Henkilöstökulut

kasvoivat edellisvuodesta vain 0,93 prosenttia eli 53 tuh. euroa.

Toimintakuluissa suurin menoerä on sote-ostopalvelut. Sote-heiluttaa eniten kunnan taloustoteumaa vuodesta toiseen. Vuoden 2020 aikana Oulunkaaren perusterveydenhuolto ylitti talousarvion 426 994 eurolla. Erikoissairaanhoidon tuotti säästöä 666 402 euroa. Kaiken kaikkiaan sotea saatiin palautusta 246 080 euroa. Simon kunta käytti sote-palveluihin 12,5 miljoonaa euroa vuonna 2020.

Toimintatuotot 2 105 232 € olivat 164 tuh € suuremmat kuin oli budjetoitu. Toimintatuotot kasvoivat edellisvuodesta 35 tuh euroa. Toimintakatteeksi muodostui -19 159 tuh. euroa, mikä on 1,4 milj euroa parempi kuin edellisenä tilikautena.

Verotusjärjestelmää ja verotilityksiä on muutettu viime vuosien aikana, minkä vuoksi myös valtionvarainministeriöllä ja kuntaliitolla on ollut vaikeuksia verotuksen ennustamisessa. Kaiken kaikkiaan Simon kunnalle verotuloja kertyi yhteensä 12 194 265, mikä on 144 tuh euroa vähemmän kuin edellisvuonna. Verotulojen pieneneminen oli odotettua, sillä kiinteistöverojärjestelmään tehtyjen muutosten vuoksi noin 10 % vuoden 2020 kiinteistöveroista tulee vasta vuoden 2021 aikana. Vuoden 2020 aikana talousarvioon tehtiin muutoksia ja nimenomaan verotuloja tarkistettiin alaspäin. Verotulot yhteensä toteutuivat muutetun talousarvion mukaan. Ainostaan kiinteistöverotulot jäivät talousarviotavoitteesta 2 130 euroa. Kunnallisverokertymä oli 10 410 435, mikä oli 73 tuh euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Yhteisöveroja saatiin 335 tuh €, mikä on 11 tuh euroa edellisvuotta vähemmän.

Valtionosuuksia kunta sai 10 013 517 €. Valtionosuudet kasvoivat useammasta eri syystä. Simon kunnalle myönnettiin harkinnanvaraista valtionosuutta 420 000 euroa. Myös koronasta johtuen valtion myönsi lisätalousarviossa ylimääräisiä valtionosuuksia kunnille. Kaiken kaikkiaan valtionosuudet olivat 1,9 milj. € suuremmat kuin vuosi sitten, mikä näkyy kunnan tuloksessa.

Investointimenot olivat 754 tuh € ja investointitulot olivat 122 tuh €. Investointien nettomeno oli 632 tuh €. Suurin investointikohde oli vanhainkodin peruskorjaus 211 tuh €. Simon liikunta-alueiden remonttiin käytettiin 25 tuh € ja maanostoihin käytettiin 75 tuh €. Kaavateiden rakentamiseen käytettiin 19 tuh €, asfaltointiin 40 tuh €, kaavateiden valaistukseen 60 tuh €.

Kunnan konserniyhtiöistä Simon Vuokratalot Oy kärsii muuttoliikkeestä, sillä yhtiön asunnoista on vuoden aikana 35 % ollut tyhjillään. Myös Simon Vesihuolto Oy:n tulokseen muuttoliike vaikuttaa. Meri-Lapin alueen uusien teollisuusinvestointien toivotaan tuovan lisää asukkaita myös Simoon.

Olennaiset toiminnalliset muutokset

Maakunta ja sote-uudistuksen eteenpäin vieminen jatkui vuoden 2020 aikana. Oulunkaaren kautta Simo osallistuu sekä Lapin että Pohjois-Pohjanmaan sote-valmisteluun. Sote-uudistusta ennakoiden Meri-Lapin alueelle perustettiin jo vuonna 2018 Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n erikoissairaanhoidon palveluiden turvaamiseksi alueella. Mehiläinen Länsi-Pohjan Oy aloitti toimintansa 18.6.2018 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.

Syksystä 2015 asti toiminut yksityinen päiväkotitoiminta ilmoitti lopettavansa toiminnan vuoden 2019 loppuun mennessä. Mikä näkyy vuoden 2020 tuloksessa menoja pienentävästi, koska yksityisen hoidon avustuksia ei tarvitse myöntää, mikä oli edellisvuonna 145 tuh euroa.

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. Vuonna 2018 tuulivoimat siirtyivät yleisen kiinteistöveron piiristä voimalaitosveron piiriin, mikä tuo entisestään lisätuloja Simon kunnalle. Lisätuulivoimaloiden sekä TuuliWatti Oy:n että Rajakiiri Oy:n kaavoituspäätökset saivat lainvoiman vuoden 2018 aikana. Tuulivoimarakentaminen Sarvisuolla on edennyt vuoden 2020 aikana. Metsähallituksen mailla Lyyppäkin alueella on käynnistetty tuulivoiman kaavoitusprosessi enintään 40 voimalalle.

Maaseutulautakunta lakkautettiin 1.3.2011 alkaen, koska maaseutuhallinnon tehtävät siirtyivät Tervolan kunnan hoidettaviksi Kemi-Tornio alueella. 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. Kuntien yhteinen seutulogistikko on toiminut vuodesta 2016 alkaen.

Talouden epävarmuustekijöinä tulevaisuudessa ovat verotulojen kehittyminen, valtionosuudet, toimintamenojen ja tulojen sekä henkilöstömenojen toteutuminen. Sote-kustannusten kasvuun liittyy erityisen paljon huolta. Sote-uudistuksen eteneminen ja sote-toimintojen siirtyminen hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta on Simon kunnan näkökulmasta erittäin toivottavaa. Uudistuksen kireään aikatauluun liittyy kuitenkin epävarmuutta ja tämä vaikuttaa kunnan toiminnan ja tulevaisuuden suunnitteluun.

Merkittävimmät toiminnan kehittämishankkeet

Vuoden 2020 aikana Simon kunnassa uusittiin kotisivut saavutettavuusdirektiivin mukaisesti. Simon kunta on lisännyt sosiaalisen median käyttöä viestinnässä uuden Kuntalain ohjeen mukaisesti. Kunnan Facebook-sivut otettiin käyttöön vuonna 2017 ja tiliä seuraa 659 henkilöä. Instagram-tili otettiin käyttöön vuonna 2019 ja sillä on peräti 644 seuraajaa. Viestintä siirtyy vahvasti sosiaalisen median kanaviin ja Simon kunta julkaisi 23.9.2019 sosiaalisen median käyttöohjeen työntekijöilleen ja luottamushenkilöille noudatettavaksi.

Oulunkaari ja siihen kuuluvat kunnat ovat kehittäneet johdon raportointia ja kehittämistyö jatkuu. Vuoden 2020 otettiin Simon kunnassa käyttöön vuoden Dynasty 10 asianhallintajärjestelmä. Dynastia käytetään muun muassa kokousasioiden ja pöytäkirjojen laatimiseen.

Digitalisaatiota on viety eteenpäin taloushallinnossa ottamalla käyttöön Softwaven Opaasi tilinpäätöskirja ja talousarviokirja. Syksyllä 2020 laadittiin vuoden 2021 talousarvio uudella talousarviokirjaohjelmalla ja tilinpäätöskirja 2020 tehtiin vastaavalla sovelluksella.

Simon kunta pyrkii omalta osaltaan tukemaan yrittäjyyttä ja hyvinvointia kunnan alueella. Elinkeinokoordinaattori tarjoaa ohjausta yritystoimintaa harkitseville kuin jo yrittäjänä toimiville. Korona vaikutti merkittävästi simolaisten yritysten toimintaan vuonna 2020 ja haastetta jatkuvat myös vuoden 2021 aikana.

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.

Merkittävää edunvalvontatyötä on tehty valtatie 4 remonttiin liittyen. VT4 tietyt välillä Viantienjoki-Maksniemi valmistuivat syksyllä 2020 alkuperäisessä laajuudessa. Ilman aktiivista vaikuttamistyötä tieremontti olisi toteutunut huomattavasti pienemmässä muodossa ja Maksniemessä viimeiset 800 m olisi jäänyt korjaamatta ilman simolaista sisukkuutta ja ”karvahattulähetystä”. Tämä olisi vaikeuttanut Karsikon

eritasoliittymän rakentamisen aloitusta. Kesällä 2020 valtion myönsi 20 milj. euroa Karsikon ja Ranuantie-Onkalon risteysturvallisuuden parantamiseen ja eritasoliittymien rakentamiseen sekä aseman kohdan liikennejärjestelyihin. Karsikon risteys valmistuu vuoden 2021 syksyllä.

Simon kunnan toimintaympäristö on monitahoinen käsittäen oman kunnan sisällä tapahtuva kehittämisen, Meri-Lapin kuntien seutuyhteistyön, Oulunkaaren kuntien välisen kehitystyön, maakunnallisen vaikuttamistyön ja valtakunnan tason edunvalvonnan.

Kunnan omia strategisia kehittämishankkeita ovat Elinvoimaa Simojoesta -hanke, jonka toimenpiteitä ei koronan vuoksi v. 2020 ole voitu toteuttaa suunnitellusti ja Simo, yritystoiminnan piilaakso - hanke, johon saatiin myönteinen päätös syksyllä 2020. Piilaakso hankkeessa suunnitellaan teollisuusalueen laajennusta sekä mm. Simoniemen kalasataman kehittämistä.

3.2.5. Kunnan henkilöstö

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnassa toimii johtoryhmä, johon kuuluvat kunnanjohtaja ja palvelualuepäälliköt sekä työsuojelupäällikkö ja kutsuttuina elinkeinokoordinaattori ja varhaiskasvatusjohtaja ja Oulunkaaren edustus. Palvelualuepäällikköinä toimivat keskushallintopalveluissa: hallintojohtaja Maria Vaittinen varalla kunnanjohtaja, sivistyspalveluissa: sivistystoimen johtaja Matti Poikela varalla vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala, teknisissä palveluissa: tekninen johtaja Ilkka Soukka varalla kunnanjohtaja. Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2020 oli 118 henkilöä.

Toimintayksikkö	Vakituiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		YHTEENSÄ		Yht ilman työllistettyjä	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Keskushallinto	3	6	3	3	1	3	7	12	6	9
Varhaiskasvatus	15	17	3	7	2	1	20	25	18	24
Opetustoimi	39	38	15	10			54	48	54	48
Kirjasto	1	2	2	1			3	3	3	3
Kansalaisopisto			1	1			1	1	1	1
Vapaa-aikatoimi	2	2	4	2			6	4	6	4
Tekninen toimi	1	1	1	1			2	2	2	2
Kiinteistöpalvelut	15	17	5	3	3	1	23	21	20	20
Rakennustarkastus	2	2					2	2	2	2
YHTEENSÄ	78	85	34	28	6	5	118	118	112	113

Kunnan vakituisen henkilöstön määrä on vähentynyt seitsemällä henkilöllä. Määräaikaisten määrä on lisääntynyt 6 henkilöllä. Työllistettyjen määrä on lisääntynyt yhdellä henkilöllä. Henkilöstön kokonaismäärä on pysynyt samana. Henkilöstön keski-ikä oli 48 v 6 kk.

Vakituisen henkilökunnan ikärakenne:

Ikä	2016	2017	2018	2019	2020
Alle 30-vuotta	3	3	15	2	2
30-39-vuotta	20	19	22	16	17
40-49-vuotta	12	14	17	10	8
50-59-vuotta	44	42	53	43	41
60-64-vuotta	12	9	12	13	10
65 ja yli	0	1	1	1	0
Yhteensä	91	88	120	85	78

Sairauspoissaolot	2016	2017	2018	2019	2020
Työpäivä	971	843	1030	653	1077
Työtunnit	7 283	6323	7725	4898	7364
Henkilöstökorvaukset	34 191	30 749	42 439	51 978	45 160

Työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta annetun lain mukaisesti kunnassa on toiminut yhteistyötoimikunta, johon kuuluu sekä työnantajan että työntekijöiden edustajia. Yhteistyötoimikunta 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 1.6.2017 alkaen valtuuston hyväksymällä päätöksellä nykyisen teknisen lautakunnan alaisuuteen.

Kunta on varautunut tilinpäätöksissään Malinin kaatopaikan sulkemiseen 350 000 euron pakollisella varauksella. Vastaavasti entinen Kuivaniemen kunta nykyisin lin kunta on myös varannut pakollisella varauksella 200 000 €, josta osa on Malinin kaatopaikan sulkemiseen ja lin kunnan tekniseen johtajaan on oltu yhteydessä ja ilmoitettu mahdollisesta sulkemishankkeesta. Kohteelle on tehtävä peittosuunnitelma, joka hyväksytetään molemmilla osapuolilla sekä Lapin ELY-keskuksella. Asia ei ole edennyt vuoden 2020 aikana.

Kunta on 1.1.2012 alkaen siirtänyt ns. täyden palvelun yhteistyönä jätelaissa määrätyt 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. Simon kunta ei lähtenyt perustettavan yhtiön osakkaaksi. Vaihtoehtona selvitetään Perämeren Jätehuoltoon liittymistä, jossa on mukana muut Meri-Lapin kunnat.

Simon kunnalla on jätteiden kuljetussopimus voimassa v. 2020 toukokuun loppuun Urbaser Oy nimisellä yrityksellä. Sopimusta on jatkettu kilpailutuksen kautta vuoteen 2025 asti. Yhdyskuntajätteen piiriin kuuluvat liittyjät jakaantuvat seuraavasti: ok-asujat 1117 kpl, rivitalot 230 kpl ja loma-asukkaat 354 kpl. Uusi kilpailutus toteutetaan maaliskuun 2020 aikana ja sopimuksen kesto on 1.6.2020-31.12.2025. Jätettä on kuljetettu Ouluun poltettavaksi yhteensä noin 600 tonnia. Paperinkeräys suoritetaan Encore ympäristöpalvelut yhtiön kautta. Sopimus jatkuu toistaiseksi voimassa olevana.

Uuden jätevesilain myötä Simojoen ja merenrannikon uusien kiinteistöjen osalta vaaditaan järjestelmä, jossa jvv-järjestelmän tulee olla kiinteä kaikelle vessajätteelle ja siitä on oltava jvv-suunnitelma rakennuslupahakemuksen mukana. Muun harmaan veden osalta on edelleen maahan imeyttämisen mahdollisuus huomioiden etäisyys rantaviivasta. Lisäksi Simon Vesi- ja Jätehuolto Oy:n toiminta-alueen (alle 100 m) lähellä sijaitsevien kiinteistöjen tulee liittyä jätevesiviemärin piiriin.

Kiinteistöillä, jotka eivät ole liittyneet tai ei ole mahdollista jvv piiriin, on yleensä normaalit jätevesikaivot, joiden tyhjennyksen hoitavat yksityiset yritykset. Ongelmana on edelleen, ettei kunnan alueella ole tyhjennyspaikkaa ja tämä tarkoittaa kohtuuttoman suuria maksuja asukkaille sekä isoa ympäristöriskiä eli tyhjennyksiä voi tapahtua suoraan luontoon, josta seurauksena voi olla terveysriski. Ympäristövalvonnan tulee tehdä yhteistyötä alueen muiden toimijoiden kanssa ja tiedottaa asiasta.

3.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat

Kuntalain mukaisesti luottamushenkilöt ja keskeiset viranhaltijat ovat antaneet tarkastuslautakunnalle sidonnaisuusilmoitukset. Ilmoitukset ovat julkisia ja ne esitetään kunnan nettisivuilla. 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 vuoden 2020 tilinpäätökseen sekä vuoden 2021 talousarvioon ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelmalle.

Tasapainottamislaskelmat	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tilikauden yli/alijäämä	-562 074	-1 653 923	1 453 010	-176 200	53 800	33 800
Ed. vuosien taseen kertynyt ylijäämä	2 865 498	2 303 424	649 501	2 102 511	1 926 311	1 980 111
Seuraavalle vuodelle siirtyvä ylijäämä	2 303 424	649 501	2 102 511	1 926 311	1 980 111	2 013 911

Simon kunnan talous ei ole tasapainossa, johtuen sote-kustannusten arvaamattomuudesta ja kohtuuttomasta valtionosuusuudistuksesta. Kuntatalouden näkökulmasta tuleva kehitys on haasteellinen. Sote-uudistuksen tavoite siirtää sote-toiminnot pois kunnilta hyvinvointialueilla olisi erittäin tärkeää kuntatalouden tasapainottamisen vuoksi. Tuulivoimaloista saadut lisätulot ovat olleet Simon itsenäisyydelle välttämättömyys. Kunnanvaltuusto on 14.9.2020 § 37 hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman.

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. Sote-kulut ovat olleet jo vuosia kantokykyyn nähden raskaat ja kustannusten kasvu kunnan näkökulmasta hallitsematonta. Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen, sillä koronakustannuksia korvattiin ylimääräisillä valtionosuuksilla ja valtion myönsi Simon kunnalle hakemuksesta harkinnanvaraista valtionosuutta 420 000 euroa.

Simon kunnanhallitus perusti 12.12.2014 § 290 taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on ollut laatia ehdotus talouden tasapainottamistoimenpiteistä. Uusi kunnanhallitus on jatkanut taloustyöryhmän työtä Tuulivoimaloiden rakentaminen Simoon sekä tuulivoimaloiden ottaminen voimalaitosverotuksen piiriin on toistaiseksi auttanut tasapainottamaan muuten kohtuutonta valtionosuusleikkauksia. Simon kunta aikoo jatkossakin panostaa uusiutuviin energiamuotoihin. Taloustyöryhmän linjausten mukaisesti kunta on aktiivisesti myynyt tarpeettomia kiinteistöjään ja asunto-osakkeita. Vuoden 2021 aikana jatketaan talouden tasapainottamisohjelmassa sovittuja selvityksiä ja toimenpiteitä.

Seuraavien vuosien aikana erityisesti sote-uudistuksen toteutumiseen liittyvä epävarmuus aiheuttaa epävarmuutta kuntatalouteen. Mikäli sote-uudistus toteutuu ja sote-toiminnot siirretään vuoden 2023 alusta hyvinvointialueille, tulee sairaanhoitopiiriin kattamaton alijäämä siirtyvien toimintojen osalta jäsenkuntien maksettavaksi.

3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Toiminnalliset riskit

Arvioitavat toiminnalliset riskit koskevat mm. henkilöstön osaamista ja saatavuutta, suhdannevaihteluja ja lainsäädännön muutoksia. Lääkäreitä on ollut riittävästi, mutta 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 erityisosaamista 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 edelleen historiallisen alhaalla.

Tietojärjestelmien keskittäminen sekä palveluiden siirtyminen entistä enemmän tietoverkkoihin aiheuttaa erityishaasteita tietojärjestelmien toimivuudelle sekä entistä suurempaa riippuvuutta ulkopuolisista toimijoista. Tietojärjestelmien kustannukset kasvavat tulevaisuudessa eikä vastaavaa säästöä ole mahdollista saada aikaiseksi muualla. Lisäksi tietojärjestelmien päivittäminen ja uusien järjestelmien hankinta kuormittaa henkilöstöä.

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 terveyspalveluiden 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 31.12.2020 yhteensä 4,87 milj. euroa. Tilinpäätöshetkellä ei ollut lyhytaikaisia kassalainoja käytössä. Asukaskohtainen lainakanta 1650 euroa/asukas on kasvanut edellisvuodesta, jolloin se oli 1601 euroa/asukas. Pitkäaikaista lainaa nostettaessa on korkoriskiä pyritty vähentämään eri korkoperusteilla. Lainat ovat euromääräisiä, joten niihin ei liity valuuttariskiä. Uutta lainaa nostettiin 1 100 000 euroa ja tilapäiseen rahan tarpeeseen käytettiin kuntatodistusohjelmia. Kunnan lainakanta on edelleen kohtuullinen.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskejä on pyritty vähentämään vakuutuksin. Simon kunnan vakuutukset on hankittu OP Pohjolan kautta. Vakuutettavat kohteet tarkastetaan vuosittain yhdessä vakuutusyhtiön edustajan ja rakennustarkastajan kanssa. Kunnan järjestämissä tilaisuuksissa mahdollisesti tapahtuva vahinkoja varten on otettu erillinen kunnan vapaaehtoinen tapaturmavakuutus. Koululaisten vahingot on vakuutettu lakisääteisesti. Julkisyhteisöjen vastuu- ja oikeusturvavakuutus on voimassa 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 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 kuntakonsernin tasolla vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

Palvelualuepäälliköiden ja kunnan tytäryhtiöiden johtajien tehtävänä on varmistaa toimialallaan yksityiskohtaisesti 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 määritelty. Esimiehen on varmistettava, että alaiset ovat tietoisia omista tehtävistään ja tulostavoitteistaan ja että edellytykset tehtävistä suoriutumiseen ovat olemassa. Tarvittaessa on järjestettävä 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, toimintaohjeiden 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 määräysten noudattamista.

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

Vuoden 2020 aikana sisäistä valvontaa on toteutettu tarkastuslautakunnan toimenpiteillä ja tilintarkastajayhteisön tilintarkastustoiminnalla. Kunnan talouden toteutuminen on raportoitu kunnanhallitukselle ja lautakunnille kolmen kuukauden välein. Valtuustolle on esitetty vuodelle 2020 asetettujen taloustavoitteiden toteutumista huhtikuun, kesäkuun ja elokuun tilanteesta. Toimintakertomuksessa 2020 esitetään yhteenvetona koko vuoden tilanne. Talousarvion toteutumisen

seurannassa ja raportoinnissa noudatetaan kunnanhallituksen antamia ohjeita. Seuranta suoritetaan säännöllisesti kaikilla tulosalueilla. Hallintokunnat ovat selvittäneet omaa sisäisen tarkastuksen menettelyä toimintakertomuksessaan. Oulunkaaren kuntayhtymä raportoi kuukausittain toiminnastaan.

Sisäistä valvontaa tukevat sähköiset järjestelmät hyväksyntämenettelyineen, kuten Rondo, Populus ja Web-tallennus. Osaltaan sisäistä valvontaa vahvistavat myös Oulunkaarelda palveluna tuotettavat kirjanpito- ja palkkahallinto sekä ict-palvelut.

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

3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma (1000€)	TP2020	TP2019
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 105	2 071
TOIMINTAKULUT	- 21 871	- 23 230
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 19 765	- 21 159
VEROTULOT	12 194	12 338
VALTIONOSUUDET	10 014	8 128
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	- 57	- 45
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	1	19
Korkokulut	- 57	- 64
Muut rahoituskulut	- 1	0
VUOSIKATE	2 385	- 738
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	- 932	- 914
SATUNNAISET ERÄT	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 453	- 1 652
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE	0	- 2
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Rahastojen muutos	0	0
Varausten lisäys	0	0
Varausten vähennys	0	- 2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 453	- 1 654

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Tuloveroprosentti	22	22
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,6	8,9
Vuosikate/Poistot, %	256	-81
Vuosikate, €/asukas	808	-247
Asukasmäärä 31.12.	2950	2990

Tilikauden tuloksen muodostumista ja toiminnan rahoitusta luvun 3.4. alakohdissa arvioidaan vain ulkoisten tulojen ja menojen mukaan.

Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla. Toimintakate ilmoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet). Simon kunnan -19 765 milj. euron toimintakate on edellisvuoden toimintakatetta 1,4 milj. euroa parempi. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlaskettu määrä on 22,2 milj. euroa, mikä on 1,7 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on yksi keskeisimmistä kuntatalouden tunnusluvuista arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Vuosikatteen pitäisi olla positiivinen ja sen pitäisi riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Vuoden 2020 vuosikate oli positiivinen 2,385 milj. euroa ja se riitti kattamaan poistot 932 tuh. euroa. Vuonna 2019 vuosikate oli negatiivinen 738 tuh. euroa.

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 2020 vuosikate/poisto oli 258, mikä on hyvä taso.

Asukaskohtaisen vuosikatteen tulisi olla muutaman vuoden tarkastelujaksolla keskimäärin samansuuruinen kuin keskimääräinen investointitaso asukasta kohden. Asukaskohtainen vuosikate vuonna 2020 oli 808, kun se edellisvuonna oli -248 €/asukas. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen 1 453 tuh. euroa, mikä positiivisena kasvattaa kunnan omaa pääomaa.

3.4.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 385	-738
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-53	-4
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-754	-1318
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30	76
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	92	69
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 700	-1 915
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 100	1000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-901	-1014
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-118	100
Oman pääoman muutokset	0	-2
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 110	125
Rahoituksen rahavirta	-1 029	209
Rahavarojen muutos	671	-1 705
Rahavarat 31.12.	1 010	339
Rahavarat 1.1.	339	2 044

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 v., 1000 €	1 229	-486
Investointien tulorahoitus, %	329	-59
Lainanhoitokate	2,5	-0,6
Kassan riittävyys, pv	16	5
Asukasmäärä	2 950	2 990

Rahoituslaskelma osoittaa, miten kunnan menot on rahoitettu. Varsinaisen toiminnan ja investointien positiivinen kassavirta osoittaa kuinka paljon on käytettävissä lainojen lyhennyksiin ja rahoitus- ja vaihtoomaisuuden lisäyksiin. Vuonna 2020 varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on 1,7 milj. euroa. 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 329 %.

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 2020 on 2,5.

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 rahavarat olivat 339 tuh. euroa ja maksuvalmius oli 16 päivää.

Tulorahoituksen riittävyys

Tulojen riittävyyttä tulee arvioida myös rahoitusnäkökulmasta. Vuosikatetta eli rahoitustulosta suhteutetaan investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Vuosien 2015-2018 tilinpäätöksissä kunnan vuosikatteet olivat positiivisia, vuosi 2019 oli Uudenmaan kuntien lukuunottamatta kuntataloudelle katastrofaalinen. Myös Simossa tehtiin alijäämäinen tulos ja tuolloin myös vuosikate oli negatiivinen. Vuonna 2020 vuosikate oli 2,385 milj. euroa positiivinen, mikä riittää hyvin kattamaan poistot.

3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020 1000 €	2019 1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	15 603	15 850
I Aineettomat hyödykkeet	163	118
1. Aineettomat oikeudet	35	25
2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	0
II Aineelliset hyödykkeet	13 609	13 901
1. Maa- ja vesialueet	1 923	1 861
2. Rakennukset	8 687	8 946
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 724	2 873
4. Koneet ja kalusto	190	137
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	85	85
III Sijoitukset	1 831	1 831
1. Osakkeet ja osuudet	1 500	1 500
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	1 687	720
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0
2. Ennakkomaksut	0	0
II Saamiset	677	381
Pitkäaikaiset saamiset	0	0
1. Myyntisaamiset	0	0
2. Lainasaamiset	0	0
3. Muut saamiset	0	0
4. Siirtosaamiset	148	148
Lyhytaikaiset saamiset	677	381
1. Myyntisaamiset	127	135
2. Lainasaamiset	47	59
2. Muut saamiset	96	40
3. Siirtosaamiset	406	148
III Rahat ja pankkisaamiset	1 010	339
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>17 290</u>	<u>16 570</u>

VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	10 406	8 953
I Peruspääoma	8 304	8 304
II Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	650	2 303
III Tilikauden yli-/alijäämä	1 453	-1 654
B PAKOLLISET VARAUKSET	558	558
1. Konserniavustusvaraus		
2. Pakollinen varaus/Jäteasema	0	0
3. Pakollinen varaus/Alijäämän kattaminen	0	0
4. Pakollinen varaus/Työhyvinvointi	0	
C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	140	3
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	140	3
D VIERAS PÄÄOMA	6 186	7 056
I Pitkäaikainen	4 022	3 823
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0
2. Lainat julkisyhteisöiltä	3 986	3 786
3. Saadut ennakot	0	0
4. Muut velat	36	36
II Lyhytaikainen	2 163	3 233
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	229
2. Lainat julkisyhteisöiltä	846	734
3. Saadut ennakot	133	54
4. Ostovelat	544	472
5. Muut velat	107	107
6. Siirtovelat	533	1 637
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>17 290</u>	<u>16 570</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

OMAVARAISUUSASTE	61	54
SUHTEELLINEN VELKAANTUNEISUUS %	25	31
VELAT JA VASTUUT % KÄYTTÖTULOISTA	20	22
KERTYNYT YLIJÄÄMÄ 1000 €	2 103	650
KERTYNYT YLIJÄÄMÄ €/as	713	217
LAINAKANTA 31.12.2020 1000 €	4 868	4 787
LAINAKANTA 31.12.2020 €/as	1 650	1 601
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT 1000 €	4 919	4 953
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT €/as	1 668	1 656
LAINASAAMISET 31.12.2020 1000 €	321	346
ASUKASMÄÄRÄ	2 950	2 990

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 keskimääristä 70 % :n omavaraisuutta. 50 % tai sitä alhaisempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Simon kunnan omavaraisuusaste vuonna 2019 oli 54 %. Vuoden 2020 positiivisen tuloksen myötä omavaraisuusaste on vahvistunut ja on 61 %.

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 % on 25 %. Talousvaikeuksista huolimatta Simon kunnalla on pieni velkamäärä.

Kunnalla on kertynyttä ylijäämää 2,103 milj. euroa tulevien vuosien liikkumavaraksi. Simon kunnan lainakanta 2020 tilinpäätöksessä on 4,87 milj. euroa. Asukaskohtainen lainamäärä on 1 650 euroa.

3.6. Kokonaistulot ja –menot

Kokonaistulosten ja –menojen laskelmaan yhdistetään kunnan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Laskelma osoittaa, että toimintakulujen osuus kokonaismenoista oli 90,13 % (2019 90,63 %) ja vastaavasti toimintatuottojen osuus vain 8,21 % (2019 8,7 %). Verotulojen osuus oli 47,53 % (2019 51,84 %) ja valtionosuuksien 39,03 % (2019 34,15 %). Valtionosuuksien merkitys nousi vuonna 2020.

TULOT		1 000 €	%
Varsinainen toiminta			
	Toimintatuotot	2 105	8,21
	Verotulot	12 194	47,53
	Valtionosuudet	10 014	39,03
	Korkotuotot	0	
	Muut rahoitustuotot	1	0,00
	Satunnaiset erät	0	0,00
	Tulorahoituksen korjauserät	0	0,00
Investoinnit			
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	30	0,12
	Käyttöomaisuuden myyntitulot	92	0,36
Rahoitustoiminta			
	Antolainasaamisten vähennykset	0	0,00
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1100	4,29
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	118	0,46
	Oman pääoman lisäykset	0	0,00
Kokonaistulot yhteensä		25 654	100,00
MENOT		1 000 €	%
Varsinainen toiminta			
	Toimintakulut	21 871	90,13
	Korkokulut	57	0,23
	Muut rahoituskulut	1	0,00
	Satunnaiset kulut	0	0,00
	Tulorahoituksen korjauserät	4	0,02
	+/- Pakollisten varausten muutos	-2	-0,01
	- Käyttöomaisuuden myyntitappiot	0	0,00
Investoinnit			
	Käyttöomaisuus investoinnit	1318	5,43
Rahoitustoiminta			
	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,00
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1014	4,18
	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	2	0,01
	Oman pääoman vähennykset	2	0,01
Kokonaismenot yhteensä		24 267	100,00

3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Simon kunnan konsernitilinpäätökseen 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 liiton, Oulunkaaren kuntayhtymien ja Meri-Lapin Kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätökset.

Simon kunta omistaa kokonaan Simon Vuokratalot Oy. Simon Vesihuolto Oy:stä kunnan omistusosuus on 78,95 %. Kunnan konsernitilinpäätökseen on yhdistetty osakkuusyhteisö Simon Turvejaloste Oy.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	1	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	1	
Muut yhtiöt		
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt	1	
Muut omistusyhteisyyshyöteisöt		
Yhteensä	9	0

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. Konsernin tytäryhtiöt ovat raportoineet talouden toteutumisesta puolivuositain kunnanhallitukselle ja valtuustolle.

Tytäryhtiöiden kanssa on käyty syksyllä 2020 talousarvioneuvottelut konsernijohton toimesta.

3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Simon vuokratalot Oy

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 velkasaneerauksessa. Asuntojen käyttöaste nousi edellisvuoden 61,02 %:sta keskimäärin 65,35 %:iin. Kunta on kattanut alle 75 %:n käyttöasteesta syntyneet alijäämän (57 391,95 €) Valtiokonttorin velkasaneeraus päätöksen mukaisesti. Vuokratalojen haasteena on jatkuva alhainen käyttöaste.

Korkeimman hallinto-oikeuden päätös: Akordit Ylikärppä ja Alaniemi

Valtiokonttori ilmoitti 23.10.2015 tekemällään päätöksellä purkavansa Simon Vuokratalot Oy:lle myönnetyn yhteensä 276.856,13 euron suuruisen rajoitusakordin. Akordi on myönnetty 21.3.2007 Ylikärppän 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 valitettu Korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Korkein hallinto-oikeus on 31.1.2020 ratkaissut Valtiokonttorin tekemän rajoitusakordin purkamispäätöksen (yht. 273.856,13€) Simon Vuokratalot Oy:n hyväksi. Lisäksi Valtiokonttori veloitettiin maksamaan yhtiön oikeudenkäyntikulut.

Simon Vesihuolto Oy

Simon Vesihuolto Oy: n haasteena on laaja toiminta-alue sekä vähäinen uusien liittyjien määrä. Lisäksi VT4 hanke ja siitä johtuvat putkien siirrot aiheuttavat lisäkustannuksia yhtiölle.

3.7.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Simon kunnan taloutta on tasapainotettu viimeisten vuosien aikana. Kunnan kannalta valtionosuusleikkaukset ovat olleet erittäin rajuja ja ne ovat haastaneet kuntatalouden voimakkaasti sopeutumaan. Vuodelle 2020 valtionosuudet olivat poikkeuksellisen hyvät, mikä tarkoittaa sitä, ettei vastaava kehitys jatku tulevaisuudessa. Simon kunta ei voi nojata taloussuunnitelmissa valtionosuuksien varaan. Valtion tiukka taloustilanne vaikuttaa tulevaisuudessa todennäköisesti myös valtionosuuksiin.

Tuulivoimalarakentaminen on ollut merkittävässä roolissa tasapainottamaan valtionosuusleikkauksia ja uusien päätös tuulivoimaloiden voimalaitosverotuksesta mahdollistaa kunnan normaalin toiminnan. Ilman tuulivoimarakentamista kunta olisi joutunut miettimään muita sopeuttamistoimenpiteitä.

Sosiaali- ja terveyspalvelut ostetaan kunnan ulkopuolelta Oulunkaaren kuntayhtymältä, erikoissairaanhoidon tuottaa 18.6.2018 alkaen Mehiläinen Länsi-Pohja Oy, mielenterveys- ja ensihoitopalvelut tuottaa edelleen Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri. Sosiaali- ja terveyspalveluiden vuosia jatkunutta kustannusten kasvua yritetään pysäyttää. Toimintaa on tehostettu ja kehitetty niin Oulunkaaren

kuntayhtymässä kuin Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:ssa sekä Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä.

Sote aiheuttaa kunnille eniten epävarmuutta ja rasittaa kuntataloutta kestävämmällä tavalla. Sote kulut ovat kasvaneet vuosikymmeniä holtittomasti ja vieneet tilaa niin varhaiskasvatukselta, koulupuolelta kuin kiinteistöjen investoinneilta. Säästöt ovat kohdistuneet jo vuosia kaikille muille hallinnon aloille kuin sotelle. Vastaava kehitys jatkuu ja kurjistaa kuntien toimitoja ja palveluita, ellei sotea saada siirrettyä kunnilta pois.

Tulevaisuuden kannalta merkittävä taloudellinen haaste muodostuu pienenevästä väkimäärästä ja yhtä aikaa ikääntyvästä väestöstä. Lasten ja työikäisten määrä pienenee Simon kunnassa, mikä muodostaa taloudellisen haasteen. Luonnollisesti Simon kunnan ja lähikuntien elinkeinoelämän menestys vaikuttaa siihen, että kuntaan jää asumaan ja muuttaa työikäisiä ihmisiä. Simon kunta pyrkii jarruttamaan väestönpakoa 5 000 euron vauvarahalla.

3.7.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Simon kunnan konserniohjeet on kunnanvaltuusto hyväksynyt 14.12.2009. Kunnanvaltuusto hyväksyy tytäryhtiöiden tavoitteet aina 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 konsernineuvotteluja, 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 tekninen johtaja toimii Simon Vuokratalot Oy:n isännöitsijänä ja 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

KONSERNIN TUOSLASKELMA

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
TUOSLASKELMA		
Toimintatuotot/tulot	23 915	23 850
Toimintakulut/menot	-43 319	-44 842
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		
Toimintakate/jäämä	-19 404	-20 992
Verotulot	12 194	12 338
Valtionosuudet	10 013	8 405
Käyttökate	2 804	-250
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	3	6
Muut rahoitustuotot	1	20
Korkokulut	-66	-71
Muut rahoituskulut	-9	-16
Rahoitustuotot ja kulut	-71	-61
VUOSIKATE	2 733	-310
Poistot käyttöomaisuudesta	-1 397	-1 367
Satunnaiset tuotot ja kulut	-1	0
TILIKAUDEN TULOS	1 335	-1 677
Tilinpäätössiirrot	3	-4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 338	-1 681
Konsernituloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	55	53
Vuosikate/Poistot, %	196	23
Vuosikate, euroa/asukas	926	-104
Asukasmäärä	2950	2990

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	2 733	-310
Satunnaiset erät	-1	
Myyntituotot/-tappiot	-53	-2
Tulorahoituksen korjauserät	-174	33
Tulorahoitus	2 557	-276
Investointien rahavirta		
Investoinnit		
Investointimenot	-1 169	-1 717
Rahoitusosuudet investointimenoihin	65	108
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	95	70
Investoinnit	-1 010	-1 538
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 547	-1 815
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Antolainojen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 309	1 127
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 136	-1 261
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-55	87
Lainakannan muutokset	119	-47
Oman pääoman muutokset	-7	-155
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	171	-1
Vaihto-omaisuuden muutos	-31	-2
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-180	-341
Korottomien velkojen muutokset	-664	681
Muut maksuvalmiuden muutokset	-704	338
Rahoitustoiminnan kassavirta	-592	136
Rahavarojen muutos	954	-1 679
Kassavarat 31.12.	2 969	2 015
Kassavarat 1.1.	2 015	3 694
Kassavarojen muutos	954	-1 679

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 V, 1000€	2 274	1 051
Investointien tulo-rahoitus, %	247 %	19 %
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	122 %	-11 %
Lainanhoitokate	2,33	-0,18
Kassan riittävyys pv	24	15

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 2020 on 38 %. Simon kuntakonsernin lainakanta on vuoden 2020 päättyessä 10,33 milj. euroa. Kuntakonsernilla on lainoja 3 502€/as.

SIMON KUNTA KONSERNI

01.01.- 31.12.

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	69	73
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	133	99
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	202	172
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	2 295	2 231
RAKENNUKSET	12 325	11 879
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 751	2 875
KONEET JA KALUSTO	363	302
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	2 071	2 097
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKI	303	327
AINEELLISET HYÖDYKKEET	20 107	19 712
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	90	90
MUUT LAINASAAMISET		
MUUT SAAMISET	10	10
SIJOITUKSET	100	100
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 409	19 984

TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	41	60
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	395	413
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	436	473
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	87	56
VAIHTO-OMAISUUS	88	56
SAAMISET		
PITKÄAIK. SAAMISET		
Muut pitkäaikaiset saamiset		
LAINASAAMISET		
PITKÄAIK. SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	1 357	1 823
LAINASAAMISET	24	34
MUUT SAAMISET	283	171
SIIRTOSAAMISET	785	399
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 449	2 427
SAAMISET	2 449	2 427
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	5	5
RAHOITUSARVOPAPERIT	5	5
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 970	2 015
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 512	4 503
VASTAAVAA	26 357	24 960
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 304	8 304
MUUT OMAT RAHASTOT	136	137
EDELLESTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	193	1 125
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1 338	-1 683
OMA PÄÄOMA	9 970	7 883
VÄHEMMISTÖOSUUDET	33	34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	39	43
PAKOLLISET VARAUKSET		
POTILASVAHINKOVARAUKSET	271	393
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	583	583
PAKOLLISET VARAUKSET	854	976
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMA		
VALTION TOIMEKSIANNOT	41	60
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	144	5
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	430	414
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	614	478

VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	6 518	6 436
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	321	321
SAADUT ENNAKOT	1	1
MUUT VELAT	1 720	1 710
PITKÄAIKAINEN	8 559	8 469
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSI	1 621	1 578
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
SAADUT ENNAKOT	150	346
OSTOVELAT	1 813	1 777
MUUT VELAT	234	193
SIIRTOVELAT	2 469	2 183
LYHYTAIKAINEN	6 287	7 077
VIERAS PÄÄOMA	14 846	15 546
VASTATTAVAA	26 357	24 960

KONERNIN TASEEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Omavaraisuusaste %	38 %	32 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	32 %	35 %
Kertynyt ylijäämä 1000 €	1 531	-558
Kertynyt ylijäämä €/asukas	519	-187
Konsernin lainakanta 1000 €	10 330	10 394
Konsernin lainat €/asukas	3 502	3 476
Lainat ja vuokravastuut 1000 €	11 082	10 820
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	3 757	3 619
Konsernin lainasaamiset 1000 €	100	90
Kunnan asukasmäärä	2950	2990

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 2020 laadittu tilinpäätös osoittaa tilikaudelta ylijäämää 1 453 009,61 euroa. Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään taseen yli/alijäämätilille.

3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Vuoden 2020 tilinpäätös oli ylijäämäinen. Ylijäämä tulee tarpeeseen, sillä taseessa oli tilinpäätöksen 2019 jälkeen vain 650 tuh euroa ja vuoden 2021 talousarvio on laadittu alijäämäiseksi -176 tuh euroa. Vuoden 2020 tulos oli 1,453 milj. euroa ja vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen taseessa on ylijäämää 2 102 511 euroa. Arvaamattomien sote-menojen ja epävarmojen valtionosuuksien vuoksi kunnan talous ei ole tasapainossa. Kunnanhallituksen nimeämä taloustyöryhmä jatkaa työskentelyään vuoden 2021 aikana kunnanvaltuuston vahvistaman talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti.

4. Talousarvion toteutuminen

4.1. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

4.1.1. Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT		
TA TAVOITTEET 2020 Peruspalvelujen ja kehittämisesurssien turvaaminen	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
- Tasapainoinen talous - Osaava ja motivoitunut henkilökunta - Väestöpohjan vahvistaminen - Hyödynnetään seudullista yhteistyötä palvelujen tuottamisessa ja kuntalaisten edunvalvonnassa	- Taseessa ylijäämää - Lainamäärä alle 2500 eur/as - Väestötavoite vuodelle 2020 on 3 050 asukasta - Uusien kuntaan muuttavien muistaminen - Sote-palveluissa oikein mitoitettu asiakasmäärä suhteessa työntekijämäärään	- Toteutunut 2,103 milj. euroa - Toteutunut 1 638 € / as - Ei toteutunut, 2 950 asukasta, vauvaraha hidastaa väestökatoa, uusia lapsiperheitä muuttanut Simoon - Toteutunut - Toteutunut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT

TA TAVOITTEET 2020 Uudistuskyky maku-sote-digi	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
• Digitaalisuuden lisääminen varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa • Viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden aktiivinen osallistuminen maku-sote-uudistukseen • Lisätään digitalisuutta päätöksenteossa ja kuntalaisten osallistamisessa	• Varhaiskasvatukseen ja peruskouluun digilaitteita • Tietokoneet uusille lukiolaisille • Sähköisen kokousjärjestelmän käytön tehostaminen • Digikurssien tarjoamien eri ikäryhmille kansalaisopiston kautta • Rakennusvalvonnassa sähköinen rakennuslupahakemusjärjestelmä käyttöönotto • Sote-maku-valmisteluun osallistuminen • Digi-palveluiden edistäminen • Virtuaalipalvelupiste kunnantalolle	• Toteutunut osittain • Toteutunut • Kunnanhallituksen käytössä • Kivalo-opisto • Toteutunut • Oulunkaari on ollut mukana • Toteutunut mm. digikummi • Ei toteutunut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT

TA TAVOITTEET 2020 Terveystietä ja hyvinvoinnin edistäminen	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
• Lähipalveluiden kehittäminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa • Kulttuuritapahtumat • Liikuntapaikkojen lisääminen ja niiden kunnossapitäminen • Eri ikäryhmien hyte-tietoisuuden lisääminen • Perhepalveluiden kehittäminen	• Tiivistetään yhteistyötä järjestöjen, kyläyhdistysten ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden kanssa • Ylläpidetään ja laajennetaan kulttuuritapahtumien ja liikuntapaikkojen tarjontaa • Tarjotaan ilmaisia harrastusmahdollisuuksia • Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laatiminen • Paikalliset opetussuunnitelmat • Ehkäisevän päihdetyön toimintasuunnitelma toteuttaminen • Ankkuri-toimintamallin käyttöönotto • Toivon kahvila	• Kulttuuritapahtumat toteutunut alkuvuodesta; teatterivierailut, konsertit. Toteutunut striimauksina, YouTube ja Facebook. Koronasta johtuen siirretty vuodelle. • Liikuntapaikkojen kunnossapito ja lisääminen toteutunut • Vähävaraisten lapsiperheiden harrastusten tukeminen toteutunut • Lasten ja nuorten hyte kesken • Esitelty hyte-kertomus eläkeläisille • Ehkäisevän päihdetyön toimintasuunnitelma ei toteutunut • Ankkuritoimintamalli toteutunut • Toivon kahvila toteutunut ja koronan vuoksi siirretty vuodelle.

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT

TA TAVOITTEET 2020	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
Elämänmittainen oppiminen		
• Opetuksessa hyödynnetään digitaalisuutta • Simolaisille nuorille tarjotaan mahdollisuus laajaan yleissivistykseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen • Oman lukion turvaaminen • Monipuolinen kurssitarjonta kaikenikäisille	• Oppimiseen innostaminen varhaiskasvatuksesta lähtien • Yhteistyön lisääminen muiden koulutuksen järjestäjien kanssa • Lukion erikoistuminen • Ulkopaikkakuntalaisten lukiolaisten houkuttelu • Ilmaisten lukiokirjojen ja tietokoneiden tarjoaminen lukiolaisille • Koulumatkatuki • Kaikille kuntalaisille löytyy mielekkäitä kursseja	• Toteutunut • Toteutunut (paras-kouluhanke) • Toteutunut • Toteutunut • Kivalo-opisto

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2020	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
Yritystoiminnan kasvun tukeminen		
• Tiedotuksen ja markkinoinnin kehittäminen • Isojen ja ulkomaisten yritystoimijoiden houkuttelu • Yrittäjien riittävä tuki ja neuvonta mahdollistavat sekä uuden toiminnan aloittamisen että entisen toiminnan laajentamisen	• Kunnassa toimivien yritysten lukumäärä ei laske ja lopettavien yrittäjien tilalle löytyy uusia yrittäjiä • Teollisuusalueen laajennuksen kaavoitus etenee • Yritystontteja esitellään yrittäjille tapaamisissa • Aloittavia ja laajentavia yrittäjien tuetaan neuvonnalla	• 15 uutta yritystä ja 5 lopettanutta yritystä • Suunnittelu aloitettu • Koronan vuoksi siirtynyt • 35 yrittäjää neuvottu (1-5 pv / yrittäjä) + Team Botnian palvelut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2020 Uusien energiamuotojen edistäminen	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
- Imagon rakentaminen: Simo on uusiutuvien energiamuotojen edelläkävijä - Puhtaiden energiamuotojen hyödyntäminen myös muiden alueen yritysten markkinoinnissa (hiilineutraalius, luontomatkailu, Greencare, biotalous)	- Tuulivoimaloiden rakentamisesta ja tuulivoimasta tiedottaminen - Uusien tuulivoima-alueiden kartoitus - Sähköauton latauspisteitä - Yritysten tukeminen brändityössä	- Sarvisuo 27 voimalan rakentaminen on alkanut, arvioitu valmistuminen v 2022 - Käynnissä olevat suunnitelma Myrsky Leilisuon (13) ja Metsähallituksella Lyypäkin (40) alue - Näkyvyys mediassa toteutunut - Sähköauton latauspiste kirjastolla - Toteutunut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2020 Kilpailukykyinen yritystoiminnan kaavoitus- ja tonttipolitiikka	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
- Maanhankinnalla tuetaan asunto- ja elinkeinopoliittisia tavoitteita - Nelostien laajentaminen ja turvallisuuden lisääminen risteysalueilla	- Tonttipörssin näkyvyyden lisääminen - Teollisuusalueen laajennuksen kaavoitus etenee - Nelostien laajentaminen ja turvallisuuden lisääminen risteysalueilla - Kartoitetaan mahdollisia uusia tuulivoima-alueita	- Toteutunut osittain - Leuannokan osto ja kaavoitus - Teollisuusalueen osto ja kaavoitus - VT4 remontti etenee - Risteysturvallisuutta parannetaan - Käynnissä olevat suunnitelmat Myrsky Leilisuon (13) ja Metsähallituksella Lyypäkin (40) alue

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2020 Matkailun kehittäminen ja markkinointi	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
- Saaristoalueen entistä aktiivisempi hyödyntäminen - Kunnan kehittämisessä hyödynnetään Meri-Lapin alueen yhteisiä edunvalvonta- ja kehittämistavoitteita - Kunnassa ympäri vuoden kotimaisia ja ulkomaisia matkailijoita	- Yrityksiä ohjataan Lappi-brändin hyödyntämisessä - Tuetaan matkailualan yrittäjyyttä-suunnittelevia neuvonnalla - Tuetaan nykyisten yrittäjien toiminnan laajentamista - Simojoki-hankkeen toteuttaminen - Messuille osallistuminen - Simoniemi Masterplan markkinointi	- Toteutunut osittain uusien matkailuyrittäjien kanssa - Elinkeinokoordinaattorin palveluna on toteutunut: 35 yrittäjää neuvottu (1-5 pv/yritys) + Team Botnian palvelut 15 uutta yritystä, osa matkailualalla - yksinyrittäjien koronatukia myönnettiin 21 kpl, 95 % hyväksymisasteella - Koronasta johtuen siirretty vuodella

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI

TA TAVOITTEET 2020 Yhteinen Simo kuntalaisille ja vapaa-ajan asukkaille	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN
- kuntalaisten osallistaminen erilaisten tapahtumien avulla ympäri vuoden - kesäasukkaiden parempi huomioon ottaminen päätöksenteossa ja yhteisöllisyyden kehittämisessä	- Kesätilaisuuksien järjestäminen - Kävijämäärien lisääminen kuntalaisille avoimissa tilaisuuksissa - Simolaisen julkaisu ja jakelu kaikkiin Simolaisiin talouksiin - Esteettömyyden huomioiminen	- Ei ole toteutunut kaikille ympäri vuoden, nuorten kesätoimintaa 7vk - Ei ole toteutunut, koronasta johtuen tapahtumat siirretty vuodella. - Toteutettu 12 krt/v - Toteutunut esim. uusi esteetön päiväkeskus - Nettisivujen esteettömyys -> saavutettavuusdirektiivin mukaiset

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI		
TA TAVOITTEET 2020 Puhdas ja turvallinen elinympäristö	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN

- | | | |
|---|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Tuetaan kyläalueiden kehittymistä kaavoituksella • Turvallisuuden ja siisteyden huomioiminen: pihat ja kadut kuntoon, viherrakentamista ja maisemanhoitoa koko kunnan alueella | <ul style="list-style-type: none"> • Liikenneturvallisuustyöryhmän ehdotusten eteenpäin vieminen • Vastuukasvatus varhaiskasvatuksesta lähtien • Kierrätyksen edistäminen kaikissa ikäryhmissä • Muovinkeräyksen järjestäminen | <ul style="list-style-type: none"> • Toteutunut, kokoontunut säännöllisesti ja vienyt eteenpäin kehittämisideoita • Toteutunut osittain • Toteutunut • Toteutunet kauppojen luona |
|---|--|---|

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI		
TA TAVOITTEET 2020 Mielekäs vapaa-aika	TA TOIMENPIDE 2020	TOTEUTUMINEN

- | | | |
|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Kokoontumistiloja ja harrastusmahdollisuus-paikkoja kaikenikäisille • Yhteiset harrastetilat ovat neutraalit ja ne on pidettävä kunnossa • Kunta ja kolmas sektori tarjoaa edullisia ja ilmaisia vapaa-ajan toimintoja ja tiloja | <ul style="list-style-type: none"> • Yhteistyötä eri toimijoiden välillä kehitetään • Kyläyhdistystoiminta • Järjestöyhteistyö, säännölliset kokoontumiset • Harraste- ja kokoontumistilat ovat hyvässä kunnossa ja kovassa käytössä | <ul style="list-style-type: none"> • Toteutunut, koronasta johtuen rajoituksia noudatettu • Toteutunut • Toteutunut, Teams-kokoukset • Tilat on kunnossa, mutta korona vuoksi ei ole ollut kokoontumisia |
|--|--|--|

4.1.2. Tulosalueiden toimintakertomukset

4.1.2.1. Keskushallintopalvelut

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	319 600 €	0 €	319 600 €	273 798 €	-45 802 €	85,67 %
TOIMINTAKULUT	-14 220 380 €	-20 000 €	-14 240 380 €	-13 900 120 €	340 260 €	97,61 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 900 780 €	-20 000 €	-13 920 780 €	-13 626 322 €	294 458 €	97,88 %

Kuvaus:

Keskushallintopalveluiden alaisuuteen kuuluu kunnan hallinto- ja talous (kirjanpito, palkanlaskenta, atk-palvelut, tiedotus, henkilöstötoiminta, vaalit, tarkastustoimi, kunnanhallituksen ja valtuustoon toiminta), elinvoima (elinkeinotoimi, maaseututoimi, työllistäminen) ja yhtenä suurimpana euromääräisenä eränä on ostopalveluina hankitut sosiaali- ja terveystaloudet. Alempana on esitelty tarkemmin keskushallintopalveluiden toiminnan ja talousarvion tavoitteiden toteutumista.

4.1.2.1.1 Tarkastustoimi

Toimielin: Tarkastuslautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Tarkastustoimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-6 550 €	0 €	-6 550 €	-8 124 €	-1 574 €	124,02 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 550 €	0 €	-6 550 €	-8 124 €	-1 574 €	124,02 %

Toiminta-ajatus:

Tarkastuslautakunta vastaa kunnan ulkoisesta valvonnasta. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Se huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastusten yhteensovittamisesta.

Tavoitteet 2020:

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuonna 2018 kunnan uudeksi tilintarkastusyhteisöksi valittiin BDO Finland ja vastuulliseksi tarkastajaksi Tuula Roininen. Tarkastuspäiviä oli 7 vuonna 2020. Tarkastuslautakunta on kokoontunut 6 kertaa vuoden

2020 aikana. Hallintosäännön mukaisesti tarkastuslautakunnan jäsenten määrä on viisi. Kunnanhallituksen nimeämät sisäiset tarkastajat ovat tarkastaneet kuntaa ja antaneet kunnanhallitukselle tarkastuksesta raportin.

4.1.2.1.2 Vaalit

Toimielin: Keskusvaalilautakunta
 palvelualue: Keskushallintopalvelut
 kustannuspaikka: Vaalit

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %

Toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunnan toimita-ajatuksena on huolehtia vaalien järjestämisestä.

Tavoitteet 2020:

Vuonna 2020 ei ollut vaaleja.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vaaliorganisaation muodostavat kunnan keskusvaalilautakunta, 3 vaalilautakuntaa ja vaalitoimikunta. Simossa on päätetty 11.11.2019 § 58 vähentää äänestysalueita, siten että Ylikärpän äänestysalue on yhdistetty Aseman äänestysalueeseen. Simossa on kaksi äänestysaluetta: 001 Asema ja 002 Maksniemi.

Suoritteet	TP2018	TP2019	TP2020
Äänioikeutetut	2600	2600	2600
Menot €/äänioikeutettu	2,69	3,29	0
Menot €/asukas	2,30	2,86	0

4.1.2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut

Toimielin: Kunnanhallitus
 palvelualue: Keskushallintopalvelut
 tulosalue: Hallinto- ja talouspalvelut

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	191 600 €	0 €	191 600 €	193 429 €	1 829 €	100,95 %
TOIMINTAKULUT	-909 430 €	-20 000 €	-929 430 €	-985 114 €	-55 684 €	105,99 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-717 830 €	-20 000 €	-737 830 €	-791 686 €	-53 856 €	107,30 %

Toiminta-ajatus:

Hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueen toiminta-ajatuksena on luoda Simosta taloudellisesti ja tehokkaasti tuotetuista laadukkain palveluista, viihtyisästä asumisesta 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:

Simossa keskushallintopalvelut huolehtivat kunnan demokraattisen päätöksenteon toteutumisesta sekä kunnan hallinto- ja talouspalveluista. Kirjanpito ja palkanlaskenta ostetaan Oulunkaaren kuntayhtymältä. Simon kunnan palvelutarpeeseen vaikuttaa eniten sote-palvelut, jotka menevät ostopalveluina keskushallinnon kautta. Simon kunta hankkii sosiaali- ja terveyspalvelut Oulunkaaren kuntayhtymältä, Mehiläinen Länsi-Pohjan Oy:lta ja Länsi-Pohja sosiaali ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä. Vuoden 2020 osalta erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluissa erikoissairaanhoidon osalta tuli säästöä, mikä vaikuttaa koko kunnan tulokseen. Kuntastrategian lähtökohta asiakaslähtöisen ja vaikuttavat palvelut on pystytty tuottamaan vuoden 2020 aikana koronahaasteista huolimatta.

4.1.2.1.4 Kunnanvaltuusto

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Kunnanvaltuusto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-29 300 €	0 €	-29 300 €	-22 112 €	7 188 €	75,47 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-29 300 €	0 €	-29 300 €	-22 112 €	7 188 €	75,47 %

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

Tavoitteet 2020:

Kunnanvaltuusto seuraa tulosalueiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisuutta. Valtuusto pitää kokouksia keskimäärin 6 kertaa vuodessa. Lisäksi pidetään infotilaisuuksia valtuustolle tärkeitä asioista.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanvaltuusto kokoontui vuoden 2020 aikana 5 kertaa ja käsitteli 76 asiaa. Valtuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet saatiin pääosin toteutettua. Kunnanvaltuusto kuuli 15.6.2020 ELY:n ja Väylävirasto esittelyn VT4 parannuksia. Oulunkaaren talouden tasapainottamissuunnitelmaa käsiteltiin Perlaconin esittelemänä 14.8.2020. Oulunkaaren talousarvioesitys kuultiin 8.12.2020. Koronasta johtuen valtuuston kokoukset pidettiin ns. hybridikokouksina, jolloin osa osallistui etänä teamsin välityksellä ja osa paikan päällä kokoustilassa.

Simon kunta tarjoaa asukkailleen laadukkaita palveluita, viihtyisän asumisympäristön ja hyvän pohjan vireällä yritystoiminnalle. Kunnan talous on kuitenkin haastavassa tilanteessa. Valtionosuuskehitys on epävarmaa. Sote-kustannukset vaihtelevat vuodesta toiseen arvaamattomasti. Valtio asettaa edelleen kunnille uusia velvoitteita. Simon kuntataloudelle olisi erittäin tärkeää, että sote-uudistus toteutuisi. Kuitenkin valtuuston

hyväksymät uudet tuulivoimakaavat ja tuulivoimarakentaminen tuo Simon kuntaan lisätuloja vuodesta 2022 eteenpäin ja usko tulevaisuuteen on vahva.

4.1.2.1.5 Kunnanhallitus

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Kunnanhallitus

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	600 €	0 €	600 €	165 €	-435 €	27,48 %
TOIMINTAKULUT	-303 360 €	-20 000 €	-323 360 €	-307 586 €	15 774 €	95,12 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-302 760 €	-20 000 €	-322 760 €	-307 421 €	15 339 €	95,25 %

Toiminta-ajatus:

Kunnanhallituksen toiminta-ajatuksena on kunnan talouden ja hallinnon johtaminen.

Tavoitteet 2020:

- talouden tervehdyttäminen 2020 – 2022
- talouden saaminen tasapainoon
- lainamäärä kasvu pysyy kohtuullisena
- vuosikate positiivinen
- alijäämää ei kerry taseeseen
- palvelutuotannon tehostaminen
- laadun säilyttäminen ja tuottavuuden parantaminen

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanhallitus kokoontui vuoden aikana 18 kertaa ja käsitteli 381 asiaa. Hyvin toimivaa yhteistyötä on jatkettu naapurikuntien kanssa. Lainamäärän kehitys on ollut maltillinen. Tilinpäätöksessä 2020 vuosikate oli positiivinen 2,385 milj. euroa ja ylijäämä oli 1,453 milj euroa. Talouden tervehdyttämistä jatketaan. Erityisesti sosiaali- ja terveystaloudessa palvelutuotantoa tulee tehostaa. Simolaisille on kyetty tarjoamaan erittäin korkeatasoiset palvelut.

4.1.2.1.6 Taloustoimi

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Taloustoimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	6 000 €	0 €	6 000 €	1 032 €	-4 968 €	17,20 %
TOIMINTAKULUT	-255 900 €	0 €	-255 900 €	-230 495 €	25 405 €	90,07 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-249 900 €	0 €	-249 900 €	-229 463 €	20 437 €	91,82 %

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 2020

Asianhallintajärjestelmää kehitetään. 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 ICTtoiminnot on hankittu Oulunkaaren kuntayhtymältä vuodesta 2011 alkaen.

Vuoden 2019 aikana kunnanhallituksen esityslistat on jaettu kunnanhallituksen jäsenille sähköiseen järjestelmään, minkä on poistanut tulostamisen, postittamisen ja sähköpostin kuormittamisen. Vuoden 2020 aikana siirryttiin uuteen Dynasty 10 järjestelmään. Talousarviokirja 2021 ja tilinpäätöskirja 2020 laadittiin uudella Softwaven Opaasi ohjelmalla.

4.1.2.1.7 Elinkeinoelämän kehittäminen

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Elinkeinoelämän kehittäminen

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	6 511 €	6 511 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-132 400 €	0 €	-132 400 €	-83 838 €	48 562 €	63,32 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-132 400 €	0 €	-132 400 €	-77 327 €	55 073 €	58,40 %

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 2020

Elinkeinoelämän kehittäminen:

- elinkeinokoordinaattorin määräaikainen toimi
- nykyisen yritysten toimitaedlytysten kehittäminen
- yritysten jatkuvuuden turvaaminen
- 10-15 uuden työpaikan luominen

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuonna 2020 Kunnanhallituksen asettama elinkeinopoliittinen työryhmä jatkoi elinkeinopoliittisten asioiden valmistelua sekä kunnan ja yrittäjien yhteistyön vahvistamista. Puhtaasti Elinkeinotoimeen resursoituna työntekijänä Simon kunnassa työskenteli yksi henkilö, määräaikainen elinkeinokoordinaattori. Elinkeinokoordinaattori tuki yritystoiminnan kehittämistä ja neuvoo yrittäjyyttä harkitsevia kohti punnittua yrittäjyyttä. Elinkeinokoordinaattori vastasi myös kunnan elinkeinollisten kehittämishankkeiden: Elinvoimaa Simojoesta -hankkeen sekä Simo yritystoiminnan tuleva Piilaakso -hankkeen vetämisestä.

Vuoden 2020 lopulla Simossa on n. 300 julkishallinnon rekistereissä olevaa yritystä/ elinkeinonharjoittajaa, maatalous mukaan lukien. Ennakonperintärekisterimerkinnän perusteella aktiivisiksi luettavia, ei maataloudessa toimivia, Simoon rekisteröityjä yrityksiä/elinkeinonharjoittajia on n. 160. Näiden lisäksi Simossa toimii useampia merkittäviä Simoa sivutoimipisteensä pitäviä yrityksiä. Vuonna 2020 Simoon on perustettu 15 yritystä, poistuman ollessa 5 kpl. Maaseutuhallinnon asiakkuuden kautta aktiiviseksi luettavia maatiloja on 53, joista maitotiloja 7, lihakarjatilajoja 3, lammastiloja 7.

Vuonna 2020 elinkeinokoordinaattori palveli 35 simolaista yrittäjää tai yrittäjäksi aikovaa. 1-5 pv yritystä kohti yrityksen lähtötilanteesta ja tarpeesta riippuen. Lisäksi Team Botnialta ostettiin asiantuntijapalveluita 9 tunnin edestä.

Vuonna 2020 elinkeinotoimea työllisti myös koronaepidemia. Simon kunnalle suuntautuneita yksinyrittäjien koronatukia saatiin myönnettyksi 21 kpl, erittäin hyvällä 95 % hyväksymisasteella.

Taustatyötä Simojokisuun väylästä ruoppauksen valtion ja EU-rahoituksen eteen jatkettiin sidosryhmäyhteyksien kanssa yhteistyössä. Työ näyttäisi tuottavan myönteisen rahoituspäätöksen vuoden 2021 aikana.

Asemakylän teollisuusalueen laajentamisprosessissa hallitusti etenemiseksi valmisteltiin vuonna 2020 EU-hanke. Noin 21 ha:n laajennusosa sijaitsee Simon keskustan välittömässä läheisyydessä ja se on tällä hetkellä raakamaa-tilassa. Laajennusosalla ei ole voimassa olevaa yleis- eikä asemakaavaa. Laajennusosa rajoittuu nykyiseen teollisuusalueeseen ja sijaitsee kilpailukyisellä paikalla VT 4 / E75:n varrella, Oulun ja Kemi-Tornion vaikutuspiirissä. Alueen kehittämistä jatketaan vuonna 2021 Simo Yritystoiminnan tuleva piilaakso -hankkeen puitteissa toteutettavalla teollisuusalueen esisuunnittelulla, jonka tuotoksia hyödynnetään rakentamiseen liittyvässä päätöksenteossa. Elinvoimaa Simojoesta -hankkeen toteutus siirtyi vuodelle koronaepidemian estäessä suunniteltujen toimintojen toteutuksen.

Oman hanketoteutuksensa ohella kunta on panostanut elinkeinolliseen kehittämiseen osallisuushankkeita rahoittamalla mm: Lapin Yrittäjien Omistajanvaihdoskoordinaattori-hanke, Lapin Yrittäjien Lapin hankinta-asiamies –jatkohanke, Metsäkeskuksen Metsärekry Lappi –hanke, Lapin Ammattikorkeakoulun Resurssiviisas Meri-Lappi, Peräpohjolan ja Oulunseudun Leaderin Kalatalous-hanke. Matkailun kehittämisessä ja markkinoinnissa on jatkettu alueelliselta pohjalta Meri-Lapin matkailu Oy:n puitteissa.

Vuonna 2020 Simon alueella jatkui tuulivoimarakentaminen ja edelleen Simo koetaan erittäin potentiaalisena tuulivoimainvestoinnin kohteena. Tästä konkreettisena näyttönä kahden uuden toimijan, Metsähallitus ja Myrsky Oy, lähestyminen kuntaa kohtaan kaavoitusaloitteella.

Elinkeinokoordinaattori osallistui aktiivisesti Kemi-Tornio alueen kehittämiskeskuksen elinkeinopoliittiseen kehittämistyöhön. Alueellista yhteistyötä on tehty Meri-Lapin Yrityssuomi-ryhmässä, jossa on edustus elinkeinon kehitystehtävissä eri organisaatioissa toimivista tahoista.

Kunnan puolesta on kannettu, merkittävänä osakkaana, vastuuta Petäjäsuannon Osakaskunnan toiminnasta, elinkeinokoordinaattorin toimiessa työnsä puolesta osakaskunnan puheenjohtajana.

Suoritteet	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Toiminnan menot €	- 85 101	- 87 028	- 87 775	- 90 349
Työttömyysaste	11,5	10,7	9,6	12,3
Yritykset	129	136	156	160
Menot € / asukas	27,36	28,59	29,36	30,63

4.1.2.1.8 Maaseututoimen hallinto

Toimielin: Maaseutulauslautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Maaseututoimen hallinto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-34 300 €	0 €	-34 300 €	-31 115 €	3 185 €	90,72 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-34 300 €	0 €	-34 300 €	-31 115 €	3 185 €	90,72 %

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 määrääjoissa 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 2020 aikana tukien maksatusajat pysyivät hyvinä. Toimivia maatiloja oli 53. Tukihakemuskoulutuksia ei pidetty, koska tukiohjeistus ei muuttunut. Alle 40 vuotiaita tuottajia oli 13 tilalla.

Suoritteet	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Toimivat maatilat	53	56	56	54	53
- kasvitiloja	33	36	38	36	36
- lypsytiloja	10	10	7	7	7
- lihatiloja	4	3	4	4	3
- lammastiloja	6	7	7	7	7
Menot € / tila	743	690	739	611	587
Menot € / asukas	12	12	14	11	11

4.1.2.1.9 Työllistäminen

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Tulosalue: Työllistäminen

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	88 000 €	0 €	88 000 €	55 004 €	-32 996 €	62,50 %
TOIMINTAKULUT	-362 400 €	0 €	-362 400 €	-258 311 €	104 089 €	71,28 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-274 400 €	0 €	-274 400 €	-203 307 €	71 093 €	74,09 %

Toiminta-ajatus:

Kunnan työllistämisen tavoitteena on yhdessä sidosryhmien kanssa pienentää kunnan työttömyyttä, tukea työttömien työkykyä ja työelämävalmiuksia.

Tavoitteet 2020:

- 10-15 uuden työpaikan luominen
- työttömyysasteen alentaminen
- pitkäaikaistyöttömistä aiheutuvien kela-sakkomaksujen pienentäminen
- työllistämistoimenpiteiden toteuttaminen
- työpajan kehittäminen
- työsuunnittelijan määräaikainen toimi

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuosi 2020 oli työttömyyden saralla poikkeuksellinen. Korona aiheutti merkittävän maailmanlaajuisen taantuman, mikä myös Suomessa on johtanut irtisanomisiin ja lomautuksiin. Suomessa poikkeuksellisesti myös yrittäjät ovat voineet listautua työttömiksi ja pitkittyneissä työttömyysjaksoissa myös heidän työttömyyskorvaus näkyy kunnan sakkomaksuissa. Kela-sakkomaksujen määrä kasvoi vuonna 2020 merkittävästi ollen 98 939 euroa, mikä on 34 019 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Työttömyysaste oli 12,3 % kun se edellisvuonna oli 9,6 %. Lapissa vastaavasti työttömyys oli 15,1 % vuoden 2020 lopussa. Lapin matkailupainotteiset kunnat kärsivät koronasta Simoa enemmän. Kunnassa on toiminut määräaikainen työsuunnittelija vuoden 2020 aikana. Suurena haasteena on ollut löytää koulutus- ja työpaikkoja työttömille henkilöille. Työttömyysjaksojen pitkittyessä on tärkeää, että työntekijöiden työkyky ja työmotivaatio säilyy.

Kunta on työllistänyt vuonna 2020 yhteensä 18 henkilöä palkkatuella, joista 7 on ollut Oulunkaaren kuntayhtymässä. Kaikista 18 työllistetyistä 5 on ollut oppisopimuksella, joihin on lisäksi myönnetty palkkatuki. Kaikille yhdeksäsluokkalaisille tarjotaan kesätyöseteli, jolla nuoret voivat työllistyä yrityksiin, julkiselle sektorille, järjestöihin ja yhdistyksiin. Kesätyöseteleitä jaettiin viime vuonna 34 kappaletta. Näistä 13 käytettiin kunnan omissa yksiköissä.

Simon työpajatoiminnan tarkoituksena on tukea nuoria ja työttömiä elämänpolulla. Tärkeintä on vahvistaa elämönhallintataitoja ja auttaa toiminnan piirissä olevaan henkilöä löytämään ja tunnistamaan omat vanhvuudet ja mielenkiinnon kohteet. Työpaja tekee yhteistyötä eri hallintokuntien ja Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa.

Kunnanhallitus perusti työpajan ohjausryhmän työpajatoiminnan kehittämiseksi ja laajentamiseksi. Ohjausryhmän kokoontuu kahdesti vuodessa. Työpajatoiminta on saanut Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionapukelpoisuuden 29.6.2017, jota ilman ei ole mahdollista hakea valtionavustusta. Työpajan hanke on 75 prosenttisesti AVI:n rahoittama. Työpajan yksilövalmentaja toimii työpajan ohjaajan, työsuunnittelijan ja etsivän nuorisotyöntekijän työparina. Vuonna 2020 työpajan ohjausryhmä on kokoontunut 2 kertaa. Koronarajoitusten hiljensivät myös pajan toiminnan keväällä 2020. Valmentautujia Simon työpajalla on ollut 4 kuntouttavassa työtoiminnassa ja 4 työkokeilussa.

Suoritteet	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Työllistämisen henkilöstömenot	221 956	165 290	161 107	122 237
Työllistetyt keskim./kk	10	8	7	
Työttömyysaste	11,5	10,7	9,6	12,3
Menot €/asukas	71	54	88	87

4.1.2.1.10 Ympäristöterveydenhuolto

Toimielin: Meri-Lapin ympäristölautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Ympäristöterveydenhuolto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-26 005 €	3 995 €	86,68 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-26 005 €	3 995 €	86,68 %

4.1.2.1.11 Eläinlääkintähuolto

Toimielin: Meri-Lapin ympäristölautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Eläinlääkintähuolto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	10 000 €	0 €	10 000 €	12 854 €	2 854 €	128,54 %
TOIMINTAKULUT	-98 500 €	0 €	-98 500 €	-89 581 €	8 919 €	90,95 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-88 500 €	0 €	-88 500 €	-76 727 €	11 773 €	86,70 %

Eläinlääkintätoimi siirtyi 1.1.2014 Tornion kaupungin hoitaman Meri-Lapin ympäristölautakunnan alaisuuteen. Eläinlääkärin toimitilat siirtyivät kunnanviraston sivusiipeen 2013. Simon eläinlääkäri toimii Simon tiloissa. Kemian eläinlääkäri on siirtynyt vuoden 2018 aikana Simosta Tornion toimipisteeseen.

4.1.2.2. Sosiaali- ja terveystalvet

Kuntayhtymän johtajan katsaus

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut yksitoista vuotta jäsenkuntiensa Iin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalvetjen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston talvet vuodesta 2009 lähtien. Elinkeinojen kehittämistoiminta kuntayhtymän tuottamana päättyi vuonna 2019.

Kuntayhtymän perussopimuksen päivityksen myötä perustettiin omistajaohjauksen neuvottelukunta vuonna 2019. Vuonna 2020 päivitettiin kuntayhtymän strategia vuoteen 2024 saakka. Uudistetun strategian visiona on hyvinvointi syntyä yhdessä. Strategisiksi tavoitteiksi on määritelty oman ja läheisten hyvinvoinnin ja turvallisen arjen rakentaminen, vaikuttavat ennaltaehkäisevät ja varhaisen tuen talvet sekä sujuvat, yhteentoimivat ja palvelutarpeita vastaavat palveluketjut. Lisäksi kuntayhtymätasoinen vaikuttavuus tukee yhteistyötä ja tasapainoista taloutta. Yhtenä strategisena tavoitteena on myös uudistuvat lähipalvelut. Yhteisenä päämääränä on kuntayhtymä haluttuna työpaikkana ja yhteistyökumppanina. Kuntayhtymässämme kehittäminen kuuluu kaikille. Digitaaliset talvet turvaavat osaltaan arjen sujuvuutta ja arjen tuen palvelualueita ryhdytään pilotoimaan vuonna 2021. Arvojamme ovat yhdessä tekeminen, vaikuttava osallisuus sekä rohkea kehittäminen. Kuntayhtymän strategisissa päämäärissä on huomioitu kansalliset linjaukset sote-uudistuksen tavoitteisiin liittyen. Strategian toimeenpano konkretisoituu kuntien yhteisessä talvetjen järjestämissopimuksessa ja palvelutuotannon valmistelemassa talvetjen toimeenpano-ohjelmassa. Kuntaneuvottelumenettely uudistettiin ja omistajaohjauksen koordinaatioryhmän rooli korostuu tässä prosessissa.

Kulunutta vuotta väritti vahvasti koronaan varautuminen. Koronavuosi haastoi taloutta, mutta myös työntekijöiden ja työyhteisön työhyvinvointia. Vuosi toi mukanaan uusia tapoja tehdä työtä ja kohdata asiakkaita. Henkilöstökyselyssä monipaikkaiseen työhön toivottiin jatkoa. Koronavuodesta huolimatta kehittämistoiminta jatkui vahvana. Kulttuurihyvinvoinnin LÄHDE-hanke sai jatkoa. Sote-toiminnan sisällöllinen kehittäminen kytkeytyi Tulevaisuuden sote -keskushankkeiden kehittämistyöhön, johon myös edeltävä lapsiperheiden kehittämisohjelman Lape-työ integroitui. Perhe- ja terveystalvetjen yhteiskehittämisen tuloksena aiemmin syntynyt nuorten mielen tuki –toimintamalli laajenee vuonna 2021 kaikkiin kuntiin. Palvelujärjestelmän kehittämistyötä tehtiin myös tiiviisti kansallisissa verkostoistoissa esimerkkinä Opetushallituksen koordinoima vaativan erityisen tuen VIP-verkosto, jossa talvetja kehitetään sivistys- ja sote-talvetjen sekä erikoissairaanhoidon kanssa yhdessä. Lastensuojelun systeminen toimintamalli on jo vakiintunut osaksi perhepalvelujen palvelujärjestelmää. Ikäihmisten talvetuissa jatkettiin palvelujärjestelmän kehittämistyötä ja terveystalvetuissa on turvattu hoidon jatkuvuutta ja on edistetty suositusten mukaista hoidon porrastusta. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin koordinoima Sote-ICT-, tietojohdaminen ja hoito- ja palveluketjujen kehittämisen hanke sulautuivat sote-valtionavustushankkeisiin ja Oulunkaaren vastuulle tuli sote-talvetstrategiatyön koordinaatiovastuu. Tässä työssä luodaan yhteistä näkemystä tulevan hyvinvointialueen sote-talvetuista. Neljän pohjoisen maakunnan yhteistyöaluetasoisena valmisteluna käynnistyi lasten, nuorten ja perheiden talvetjen osaamiskeskuspilotoinnin hanke.

Taloustalvet on ollut maltillista. Vuoden 2020 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen

38 803,74 euroa. Sosiaali- ja terveyspalvelujen nettokulut kasvoivat vuoden 2019 tilinpäätökseen verrattuna 0,8 %. Erikoissairaanhoidon nettomenot pienenivät 1,0 % ja oman toiminnan nettokulut kasvoivat 1,7 %. Oman toiminnan nettokustannukset kasvoivat kaikissa muissa Oulunkaaren jäsenkunnissa paitsi Simossa (vaihteluväli +1 % - +4,5 %) vuoteen 2019 verrattuna. Simon oman toiminnan nettokustannukset pienenivät 1,6 %. Erikoissairaanhoidon kustannusten osalta kunnittainen vaihteluväli oli -18,9 % - +6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Sosiaali- ja terveyspalvelujen oman toiminnan menot kasvoivat noin 1,2 miljoonaa euroa, ja erikoissairaanhoidon kustannukset pienenivät 380 000 euroa. Nettokasvu oli 818 000 euroa. Oman toiminnan kustannukset nousivat henkilöstökuluissa sekä palvelutarpeiden kasvun myötä palvelujen ostoissa perhepalvelujen vammais- ja lastensuojelupalveluissa sekä vanhus- ja terveyspalveluissa. Henkilöstökulujen nousuun vaikutti palkkaharmonisaation toinen aalto, jonka kustannusvaikutus vuodelle 2020 oli yhteensä 0,6 miljoonaa euroa. Koronakustannukset vuonna 2020 olivat yhteensä 1,5 M€ ja menetettyjä tuloja 0,4 M€ eli koronan kokonaiskustannusvaikutukset olivat yhteensä n. 1,9 M€.

Kuntatalouden haasteet heijastuvat Oulunkaarelle mm. ikääntyvän väestön palvelutarpeiden kysynnän kasvun myötä. Ostopalvelujen kysyntää kasvattaa erityistä tukea tarvitsevien kuntalaisten palvelutarpeet mm. lastensuojelu. Väestön palvelutarpeiden kasvu edellyttää jatkuvaa palvelurakenteen tarkastelua. Yhtymähallituksen nimeämä talouden tasapainotustyöryhmä on jatkanut työskentelyään omistajaohjauksen koordinaatiotyöryhmän ohjaamana ja rakenneuudistuksissa on osittain päästy eteenpäin.

Terveiden ja hyvinvoinnin edistämisen yhteistyö kuntien kanssa on oleellista kustannusten kasvun hillinnän näkökulmasta pitkällä tähtäimellä. Palvelujen järjestämissopimusten laadinnassa on kuntien kanssa huomioitu terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen strategisten tavoitteiden yhteensovittaminen. Pohjois-Pohjanmaan liiton maakunnallisen hyvinvointisopimuksen toimeenpanoa jatkettiin. Hyvinvointialueiden valmistelu jatkuu Tulevaisuuden sote-keskusohjelmien ja rakennehankkeiden puitteissa. Kuntapalvelutoimiston työssä on näkynyt automatisoidun talousraportoinnin käyttöönotto ja palkkaharmonisoinnin aiheuttamien saatavien laskentatyöt. Vuonna 2021 varaudutaan myös kuntapalvelutoimiston osalta mahdolliseen sote-uudistuksen lainsäädännön etenemisen skenaarioon. Vuosi 2020 oli Oulunkaaren työterveys Oy:n ensimmäinen toimintavuosi.

Johtotiimin terveisiin Oulunkaaren välle on hyvä yhtyä: Muutoksen ja kriisin vuodesta on hyvin selvitty ja asiat ovat menneet eteenpäin. Kiitos kaikille.

Leena Pimperi-Koivisto
kuntayhtymän johtaja

Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tulos on ylijäämäinen 38.803,74 euroa. Tilikauden ylijäämä jätetään yli-/alijäämättilille ja otetaan huomioon vuoden 2022 Hallinnon ja Elinkeinopalvelujen ennakkolaskutuksen yhteydessä.

Kuntaosuuslaskelma

Kunta	Asukkaat		Vuoden 2020 lopulliset osuudet	Ennakot	Ylijäämä yhteensä
	1.1.2020	%			
Ii	9 844	37,61	278 785,63	290 832,00	12 046,37
Pudasjärvi	7 873	30,08	222 966,20	235 978,00	13 011,80
Simo	2 988	11,42	85 089,71	89 218,00	4 128,29
Utajärvi	2 676	10,22	75 785,28	79 712,00	3 926,72
Vaala	2 792	10,67	79 070,45	84 761,00	5 690,55
Yhteensä	26 173	100,00	741 697,26	780 501,00	38 803,74

Kuntien osuudet yli- ja alijäämistä

Kunta	2012	2019	2020	Yhteensä
	Lomapalkkavelan lisäys	Ylijäämä	Ylijäämä	
Ii	-473 002,56	36 310,42	12 046,37	-424 645,76
Pudasjärvi	-485 431,99	30 318,41	13 011,80	-442 101,78
Simo	-187 150,90	6 829,98	4 128,29	-176 192,63
Utajärvi	-194 181,28	11 124,24	3 926,72	-179 130,32
Vaala	-190 233,27	11 871,69	5 690,55	-172 671,03
Yhteensä	-1 530 000,00	96 454,74	38 803,74	-1 394 741,52

Vuoden 2012 lomapalkkavelan lisäyksen käsittelystä on Yhtymävaltuustossa päätetty seuraavaa:

YhtValt§ 16 29.5.2013: Lomapalkkajaksotukseen liittyvä edellisten tilikausien alijäämä 1.530.000 euroa jaetaan laskennallisesti kuntien vastuiksi oman pääoman suhteessa. Alijäämä laskutetaan jäsenkunnilta, mikäli kuntayhtymän omistuksessa tapahtuu muutoksia.

Tilikauden 2019 tulos oli ylijäämäinen 96.454,74 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2021 ennakkolaskutuksen yhteydessä. Tilikauden 2020 tulos oli ylijäämäinen 38.803,74 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2022 ennakkolaskutuksen yhteydessä.

Kuntapalvelutoimiston tuotanto

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin Iille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Oulunkaaren kuntayhtymälle. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti henkilöstöhallintoon liittyviä palveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena oli toimintolaskenta.

Vuoden 2020 merkittävimpiä haasteita olivat tulorekisteri, palkkaharmonisoinnin aiheuttamien saatavien laskenta- ja maksatustyöt, palkankorotukset, henkilöstöpalveluiden henkilöstömuutokset sekä palkkaohjelman vaihtoprojekti. Nämä aiheuttivat myös talousarvion ylittymisen lisäresurssoinnin ja ylitöiden vuoksi.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2019	ALKUPERÄINEN TA 2020	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2020	TP 2020	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003201 Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	696 325,90	626 990,00		626 990,00	757 997,51	131 007,51	120,9
TOIMINTAKULUT	-692 286,93	-626 990,00		-626 990,00	-732 832,66	105 842,66	116,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	4 038,97	0,00		0,00	25 164,85	25 164,85	
023201 Työllistäminen/henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 280,72				13 324,56	13 324,56	
TOIMINTAKULUT	-5 319,69				-38 489,41	38 489,41	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 038,97				-25 164,85	25 164,85	
00003210 Henkilöstöpalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	697 606,62	626 990,00		626 990,00	771 322,07	144 332,07	123,0
TOIMINTAKULUT	-697 606,62	-626 990,00		-626 990,00	-771 322,07	144 332,07	123,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Talouspalvelut

Oulunkaaren Talouspalvelut vastaa Oulunkaaren ja jäsenkuntiensa lin, Pudasjärven, Simon, Utajärven ja Vaalan taloustehtävien hoidosta. Työtehtäviin kuuluvat kirjanpito, laskutus, reskontrien hoito, maksuliikenne sekä perintä yhteistyössä perintätoimiston kanssa. Kustannukset jaetaan Oulunkaaren ja jäsenkuntien kesken tuotteistamisen perusteella. Talousarvioon myynti arvioitiin 66 % kunnille ja 34 % Oulunkaaren omalle tuotannolle, ja laskutuksen toteuma oli tilinpäätöksessä 65 % kunnille ja 35 % omalle tuotannolle. Kuntien laskutusennakot olivat 673.062,00 euroa ja lopullinen osuus 655.952,09 euroa, eli palautusta kunnille syntyi 17.109,91 euroa.

Vuonna 2020 Talouspalveluissa on pyritty varmistamaan riittävä resurssi ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Opiferus Taloussuunnittelussa on otettu käyttöön Opiferus –Talousdokumentointi kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa. Proeconomicaan on päivitetty Finvoice 3.0. minkä myötä pystymme lähettämään SFS-EN 16931-1 standardin mukaisia laskuja. Talouspalveluissa on myös valmistauduttu vuoden 2021 alusta alkavaan automaattiseen talousraportointiin ohjelmistoja päivittämällä, kartuttamalla tietämystä ja testaamalla tietojen lähettämistä, sekä valmistelemalla v.2021 tilikartta- ja organisaatiomuutoksia. Automaattisen talousraportoinnin tuomista muutoksista on järjestetty koulutuksia loppukäyttäjille. Raportointiin liittyvä kehitystyö jatkuu vuoden 2021 aikana.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2019	ALKUPERÄINEN TA 2020	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2020	TP 2020	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003202 Talouspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 012 202,36	1 054 520,00		1 054 520,00	1 008 466,22	-46 053,78	95,6
TOIMINTAKULUT	-1 012 202,36	-1 054 520,00		-1 054 520,00	-1 008 466,22	-46 053,78	95,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Tietopalvelut

Kuntapalvelutoimiston Tietopalvelut-yksikön perustehtävä on turvata Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien tietoteknisen toimintaympäristön tarkoituksenmukainen toiminta. Palvelutuotanto käsittää loppukäyttäjien tuen lisäksi n. 7.000 käyttäjän, 4.400 päätelaitteen ja 50 palvelinkoneen sekä alueverkon muodostaman kokonaisuuden ylläpidon. Ylläpidettävien päätelaitteiden määrä kasvoi hieman vuoteen 2019 verrattuna tuoden mukanaan lisenssikustannuksia.

Tietopalveluita tuotettiin vuonna 2020 Oulunkaaren kuntayhtymän, lin, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien sekä Pudasjärven kaupungin organisaatioille.

Vuoden 2020 merkittävimpiä tietopalveluiden toteuttamia kehittämistoimenpiteitä olivat uuteen verkkoratkaisuun siirtyminen sekä Lifecare-potilastietojärjestelmän päivittämiseen liittyvät tukitoimet. Myös keskitettyyn tulostinratkaisuun siirtyminen tuotti tukipalvelun tarvetta tietopalveluilta. Korona lisäsi nopeasti etätyökalujen käyttöä, laitekannassa näkyi vahva suuntautuminen mm. siirtymisessä pöytäkoneista kannettaviin.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2019	ALKUPERÄINEN TA 2020	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2020	TP 2020	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003203 Tietopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 782 545,16	1 793 605,00		1 793 605,00	1 901 251,21	107 646,21	106,0
TOIMINTAKULUT	-1 782 545,16	-1 793 605,00		-1 793 605,00	-1 887 690,79	94 085,79	105,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	13 560,42	13 560,42	
023203 Työllisyys/Tietopalvelu							
TOIMINTATUOTOT					5 893,90	5 893,90	-100,0
TOIMINTAKULUT					-19 454,32	19 454,32	-100,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ					-13 560,42	-13 560,42	
00003 230 Tietopalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	1 782 545,16	1 793 605,00		1 793 605,00	1 907 145,11	113 540,11	106,3
TOIMINTAKULUT	-1 782 545,16	-1 793 605,00		-1 793 605,00	-1 907 145,11	113 540,11	106,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
00003 000 Seudullinen kuntapalvelutolmisto							
TOIMINTATUOTOT	3 492 354,14	3 475 115,00		3 475 115,00	3 686 933,40	211 818,40	106,1
TOIMINTAKULUT	-3 492 354,14	-3 475 115,00		-3 475 115,00	-3 686 933,40	211 818,40	106,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Simon palvelutuotanto

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2019	ALKUPERÄINEN TA 2020	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2020	TP 2020	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
Simon perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	463 960,08	450 800,00		450 800,00	413 118,89	-37 681,11	91,6
TOIMINTAKULUT	-2 658 070,85	-2 486 813,00	-11 564,00	-2 498 377,00	-2 665 011,35	166 634,35	106,7
Henkilöstökulut	-923 742,59	-970 816,00	-11 564,00	-982 380,00	-967 270,61	-15 109,39	98,5
Palvelujen ostot	-1 147 295,83	-915 274,00		-915 274,00	-1 131 434,60	216 160,60	123,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 194 110,77	-2 036 013,00	-11 564,00	-2 047 577,00	-2 251 892,46	204 315,46	110,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-242,83		-950,00	-950,00	-965,25	15,25	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 194 353,60	-2 036 013,00	-12 514,00	-2 048 527,00	-2 252 857,71	204 330,71	110,0
Simon terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	800 709,19	572 633,00		572 633,00	807 904,46	235 271,46	141,1
TOIMINTAKULUT	-3 283 273,41	-3 136 359,00	-27 010,00	-3 163 369,00	-3 406 429,38	243 060,38	107,7
Henkilöstökulut	-1 941 402,00	-1 777 448,00	-27 010,00	-1 804 458,00	-2 094 992,63	290 534,63	116,1
Palvelujen ostot	-926 334,50	-938 514,00		-938 514,00	-852 042,13	-86 471,87	90,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 482 564,22	-2 563 726,00	-27 010,00	-2 590 736,00	-2 598 524,92	7 788,92	100,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 598,57		-2 518,00	-2 518,00	-2 534,02	16,02	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 490 162,79	-2 563 726,00	-29 528,00	-2 593 254,00	-2 601 058,94	7 804,94	100,3
Simon vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	779 527,24	1 126 250,00	233 813,00	1 360 063,00	1 223 400,60	-136 662,40	90,0
TOIMINTAKULUT	-3 934 636,38	-3 826 290,00	-256 599,00	-4 082 889,00	-4 094 119,38	11 230,38	100,3
Henkilöstökulut	-2 739 509,44	-2 477 898,00	-22 786,00	-2 500 684,00	-2 611 172,90	110 488,90	104,4
Palvelujen ostot	-663 943,67	-845 571,00	-219 813,00	-1 065 384,00	-853 881,01	-211 502,99	80,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 155 109,14	-2 700 040,00	-22 786,00	-2 722 826,00	-2 870 718,78	147 892,78	105,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 125,95		-2 073,00	-2 073,00	-2 089,26	16,26	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 163 235,09	-2 700 040,00	-24 859,00	-2 724 899,00	-2 872 808,04	147 909,04	105,4
Simon oma toiminta yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	2 044 196,51	2 149 683,00	233 813,00	2 383 496,00	2 444 423,95	60 927,95	102,6
TOIMINTAKULUT	-9 875 980,64	-9 449 462,00	-295 173,00	-9 744 635,00	-10 165 560,11	420 925,11	104,3
Henkilöstökulut	-5 604 654,03	-5 226 162,00	-61 360,00	-5 287 522,00	-5 673 436,14	385 914,14	107,3
Palvelujen ostot	-2 737 574,00	-2 699 359,00	-219 813,00	-2 919 172,00	-2 837 357,74	-81 814,26	97,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 831 784,13	-7 299 779,00	-61 360,00	-7 361 139,00	-7 721 136,16	359 997,16	104,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 967,35		-5 541,00	-5 541,00	-5 588,53	47,53	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 847 751,48	-7 299 779,00	-66 901,00	-7 366 680,00	-7 726 724,69	360 044,69	104,9
Simon esh ja muut ulkop. palveluostot							
TOIMINTATUOTOT	205,00					0,00	
TOIMINTAKULUT	-5 589 955,81	-5 200 000,00		-5 200 000,00	-4 533 597,76	-666 402,24	87,2
Palvelujen ostot	-5 589 955,81	-5 200 000,00		-5 200 000,00	-4 533 597,76	-666 402,24	87,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 589 750,81	-5 200 000,00		-5 200 000,00	-4 533 597,76	-666 402,24	87,2
SIMO YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	2 044 401,51	2 149 683,00	233 813,00	2 383 496,00	2 444 423,95	60 927,95	102,6
TOIMINTAKULUT	-15 465 936,45	-14 649 462,00	-295 173,00	-14 944 635,00	-14 699 157,87	-245 477,13	98,4
Henkilöstökulut	-5 604 654,03	-5 226 162,00	-61 360,00	-5 287 522,00	-5 673 436,14	385 914,14	107,3
Palvelujen ostot	-8 327 529,81	-7 899 359,00	-219 813,00	-8 119 172,00	-7 370 955,50	-748 216,50	90,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 421 534,94	-12 499 779,00	-61 360,00	-12 561 139,00	-12 254 733,92	-306 405,08	97,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 967,35	0,00	-5 541,00	-5 541,00	-5 588,53	47,53	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-13 437 502,29	-12 499 779,00	-66 901,00	-12 566 680,00	-12 260 322,45	-306 357,55	97,6

Perhepalveluissa määrärahojen ylitystä on ollut erityisesti lastensuojelussa ja vammaispalveluissa. Ostopalveluna hankittujen erityisryhmien asumispalvelujen saatavuudessa on ajoittain ollut haasteita löytää asiakkaiden tarpeisiin vastaavaa paikkaa.

Oulunkaaren kuntayhtymässä palveluseteli on käytössä yhtenä palvelun tuottamismuotona tehostetussa asumispalvelussa, kotihoidossa ja sen tukipalveluissa sekä vammaispalveluiden henkilökohtaisessa avussa. Oulunkaari on tehnyt hankintayhteistyötä Oulun kaupungin kanssa palvelujen kilpailuttamisessa (lastensuojelu, kehitysvammaisten asumispalvelut ja lyhytaikaishoito).

Oulunkaaren virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys siirtyi 7/ 2020 Oulun kaupungin toteutettavaksi.

Perhepalveluissa on lisätty etäasiointimahdollisuuksia ottamalla käyttöön mm. Video visit – sovellus eri palveluissa. Etäpalvelujen vahvistamisessa on hyödynnetty Tukiverkko- hanketta erityisesti mielenterveys- ja päihdepalveluja käyttäville asiakkaille.

Perhekeskustoiminnan kehittämistä edelleen jatkettu yhdessä kunnan toimijoiden kanssa. Perhekeskustoiminnan kehittämisessä toimintamallina on Tuen polku –malli, joka korostaa varhaista puuttumista ja jokaisen lasten ja perheiden parissa toimivan roolia.

Lastensuojelussa toimitaan systemisen toimintamallin mukaisesti ja sen käytön juurruttamista sekä kouluttautumista jatketaan edelleen. Systemisessä toimintamallissa asiakasperheen kanssa työskennellään tiiviissä moniammatillisessa yhteistyössä. Lisäksi lastensuojelun sijaishuollossa on kiinnitetty erityistä huomiota sijaishuollon valvontaan ja lasten kuulemiseen. Oulunkaari on mukana THL:n kysy ja kuuntele – hankkeessa, jota on hyödynnetty mm. koulutusten, työpajojen ja työvälineiden osalta.

Koronaepidemiatilanne on jouduttu huomioimaan eri tavoin palvelujen järjestämisessä. Erityisesti erityisryhmien asumispalveluissa ja kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnoissa on jouduttu tekemään järjestelyjä ennaltaehkäistäkseen ja minimoidakseen koronan leviäminen. Perhe- ja sosiaalipalvelupisteissä on jaettu vähävaraisille tarkoitettuja kasvomaskeja.

Terveyspalveluissa hoitohenkilökuntaa on saatu hyvin rekrytoitua etenkin vakituisiin toimiin, mutta ajoittain on ollut haasteita saada etenkin sairaanhoitajia määräaikaisiin sijaisuuksiin. Lääkärihenkilöstön pysyvyys on vakiintunut. Toiminnallisesti vuosi on mennyt pääosin järjestämissopimuksen mukaisesti. Koronaepidemia on vaikuttanut terveyspalveluiden arkeen heti alkukeväästä lähtien. Epidemiaan liittyen tehtiin varautumissuunnitelmia mm osastopaikkojen lisäämiseksi koko Oulunkaaren alueella, jos tarvetta ilmenee koronapotilaiden osastohoidolle perusterveydenhuollon puolella. Lisäksi perustettiin terveysasemalle erillinen infektiovastaanotto, jotta voitiin turvata pandemian aikana kaikille terveyden ja toimintakyvyn kannalta keskeiset palvelut.

Simon terveyspalveluiden hyvää toimintakatetta selittää arvioitua suuremmat asiakasmaksutuotot. Simon terveysasemalle on tullut lisää terveysaseman vaihtajia ympäristökunnista.

Vanhuspalveluiden palveluita ja palvelurakennetta on kehitetty kaikissa kunnissa kohti kansallisia suosituksia, joilla on ollut vaikutusta myös talouden tasapainotuksen kannalta. Teknologisia ratkaisuja kotona asumisen tueksi on pyritty vahvistamaan mm. laitteiden maksuttomuudella. Asumispalveluiden ja hoivahoidon välittömän työajan seuranta on aloitettu ennakoivasti keväällä 2020 ennen vanhuspalvelulain voimaantuloa 1.10.2020. Yhteistyötä perhepalveluiden ja terveyspalveluiden kanssa on vahvistettu yhteisillä asiakaspinnoilla. Koronalla on ollut vaikutuksia vanhuspalveluiden toimintaan, läheisten vierailukäytäntöihin, kolmannen sektorin kanssa tehtyyn yhteistyöhön, myös kuntouttava päivätoiminta on ollut tauolla keväästä asti.

4.1.2.3. Sivistyspalvelut

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Sivistystoimen hallinto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	221 000 €	0 €	221 000 €	308 580 €	87 580 €	139,63 %
TOIMINTAKULUT	-6 152 530 €	0 €	-6 152 530 €	-5 912 644 €	239 886 €	96,10 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 931 530 €	0 €	-5 931 530 €	-5 604 064 €	327 466 €	94,48 %

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

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

Tavoitteiden toteutuminen: Koulutoimen tukipalvelut on tuotettu keskitetysti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Hallinnossa on työskennellyt 0,6 henkilöä. Sivistyslautakunnan kokouksia on ollut vuoden aikana 7 ja käsiteltyjä pykälä 106. Viranhaltijapäätöksiä on tehty 562.

Suoritteet	Ed. Vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
menot € / asukas	17	21,15	18,31
lautakunnan kokouksia	7	11	9

4.1.2.3.1 Sivistystoimen hallinto

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Sivistystoimen hallinto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-64 500 €	0 €	-64 500 €	-54 027 €	10 473 €	83,76 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-64 500 €	0 €	-64 500 €	-54 027 €	10 473 €	83,76 %

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

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. Hallinnossa työskentelee 0,6 henkilöä. Simon koulun rehtorin työstä 25 % kuluu sivistystoimenjohtajan tehtävien hoitoon.

Tavoitteiden toteutuminen:

Koulutoimen tukipalvelut on tuotettu keskitetysti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Hallinnossa on työskennellyt 0,6 henkilöä. Sivistyslautakunnan kokouksia on ollut vuoden aikana 9 ja käsiteltyjä pykälää 106. Viranhaltijapäätöksiä on tehty 504.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
menot €/asukas	17	21,15	18,31
lautakunnan kokouksia	7	11	9

4.1.2.3.2 Perusopetus

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Perusopetus

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	66 000 €	0 €	66 000 €	97 439 €	31 439 €	147,64 %
TOIMINTAKULUT	-3 328 300 €	0 €	-3 328 300 €	-3 316 352 €	11 948 €	99,64 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 262 300 €	0 €	-3 262 300 €	-3 218 913 €	43 387 €	98,67 %

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 2019-2021

Simon kunnassa annetaan lukuvuonna 2020-21 perusopetusta kahdella koululla: Simon koululla (luokat 1-9) ja Maksniemen koululla (luokat 1-6). Perusopetuksen kehittämistyötä jatketaan ottaen huomioon strategiset linjaukset ja uuden perusopetuksen opetussuunnitelman vaatimukset. Vuonna 2016 käyttöön otettu perusopetuksen opetussuunnitelma on käytössä kaikilla vuosiluokilla. Opetussuunnitelman edellyttämää opettajien täydennyskoulutusta toteutetaan omissa koulutuksissa hyödyntäen opetushallituksen, yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen opetustarjontaa sekä seudullisena yhteistyönä.

Toiminnan tavoitteet

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

vuoden kuluessa.

Toiminta- ja kehittämisperiaatteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

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

Kerhotoimintaa kehitetään edelleen osana koulutyötä.

Turvataan riittävät resurssit yleis- ja erityisopetukseen.

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

Panostetaan syrjäytymisen ehkäisemiseen.

Koulujen tietoteknisiä valmiuksia kehitetään. Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien määrä pyritään pitämään mahdollisimman suurena.

Eri oppiaineiden opetuksessa hyödynnetään kunkin opettajan vahvuuksia.

Opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan hyödyntäen opetushallituksen, aluehallintoviranomaisen, yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen ilmaisia koulutuksia.

Lisäksi haetaan valtion tarjoamia hankerahoituksella toteutettavia koulutuksia. Jatketaan digitutor-toimintaa.

Osallistutaan maakunnalliseen Paraskoulu-hankkeeseen.

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

Painopistealueet:

Pedagogiikan ja oppimisympäristöjen kehittäminen vastaamaan uuden opetussuunnitelman vaatimuksia. Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden kehitystä tuetaan kolmiportaisen tuen keinoin. Kodin ja koulun yhteistyötä kehitetään. Koulukiusaamiseen suhtaudutaan ratkaisuhakuisesti ja kiusaamisen ehkäisemisessä sovelletaan KiVa-koulu –ohjelmaa, jossa luodaan toimintamalli siihen puuttumiseen. Kouluviihtyvyyttä pyritään parantamaan sisätilojen kalusteita ja tekniikkaa uusimalla sekä kehittämällä koulujen piha-alueita virikkeellisiksi niin, että ne mahdollistavat monipuolisen liikunnan harrastamisen välitunneilla ja kouluajan ulkopuolisina aikoina. Koululle on palkattu koulunuorisotyöntekijä hankerahoituksen turvin.

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 452, Maksniemen koulu 168.

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 edistämisessä. Toiminnassa huomioitiin uusien turvallisuus- ja pelastusmääräysten vaatimukset. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yhteistyötä jatkettiin esim. opettajien ja tilojen yhteiskäyttöä lisäämällä. Toiminnassa pyrittiin toteuttamaan uuden perusopetuslain mukaista yhtenäisen perusopetuksen muotoa. Simon kunnan perusopetuksessa toimi yhteensä 34 opettajaa.

Painopistealueet:

Erityistä huomiota kiinnitettiin oppilaiden tarvitsemiin oppimisen ja koulunkäynnin tukitoimiin kolmiportaisen tuen periaatteen mukaisesti. Simon koululla ja Maksniemen koululla oppilaille annettiin osaaikaista 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 19.2.2020. 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 24.9.2020 ja 3.12.2020. 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	324	329	323,5
menot €/oppilas	10263	10116	10251
menot €/asukas	1092	1091	1124

4.1.2.3.3 Lukiokoulutus

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Lukiokoulutus

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	19 700 €	0 €	19 700 €	41 488 €	21 788 €	210,60 %
TOIMINTAKULUT	-859 600 €	0 €	-859 600 €	-852 194 €	7 406 €	99,14 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-839 900 €	0 €	-839 900 €	-810 706 €	29 194 €	96,52 %

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 kiinnitetään huomiota. Syksyllä 2012 aloittanut Simon lukion aikuislinja jatkaa toimintaansa.

Lukiossa on 65 varsinaista ja 6 kaksoistutkintoa suorittavaa opiskelijaa.

Toiminnan tavoitteet

Tavoitteena on, että ylioppilastutkinnon arvosanat ovat vähintään valtakunnallista keskitasoa ja että opiskelijat saavuttavat kolmannen asteen jatko-opintokelpoisuuden. Riittävät resurssit opinto-ohjaukseen takaavat sen, että opiskelijat eivät keskeytä lukio-opintojaan ennen ylioppilastutkintoa ja myös sen, että opiskelijat saavat tarpeeksi tietoa ja ohjausta aloittaakseen lukion jälkeiset opinnot kolmannen asteen koulutuksessa. Kaksoistutkintoa suorittavien opiskelijoiden opintojen suunnitteluun kiinnitetään erityistä huomiota. Lukion opiskelijamäärä pyritään pitämään noin 20 opiskelijassa / vuosikurssi.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

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

Opinto-ohjaukseen varataan riittävät resurssit. Asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi eri oppiaineisiin pyritään saamaan kelpoiset opettajat ja opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan. Koulutuksessa keskitytään erityisesti pedagogiikkaan ja uuteen opetussuunnitelmaan liittyviin asioihin.

Maksuttomat kurssikirjat ja kannettavat tietokoneet, koulumatkatuki, pätevät opettajat sekä kattava kurssitarjonta ovat keinoja pitää opiskelijamäärä nykyisellä tasolla. Lukion järjestämät kulttuuri- ja liikuntapäivät sekä opiskelijakunnan hallituksen järjestämät tempaukset ja muut tapahtumat lisäävät opiskelijoiden yhteisöllisyyttä ja viihtyvyyttä. Luokkien kalusteita uusitaan ergonomian parantamiseksi. Syksyllä 2009 aloitettua Kuivaniemeltä aamulla tulevien opiskelijoiden tilauskuljetusta jatketaan myös vuonna 2020.

Painopistealueet:

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

Opettajien täydennyskoulutus

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

Liikkuva opiskelu – hanke (1.8.2019 – 31.5.2020)

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.

Simon lukion ensimmäisen vuosikurssin aloitti syksyllä 2020 yhteensä 25 varsinaista opiskelijaa ja kuusi yhdistelmäutkinnon suorittajaa. Lukion kurssikirjakirjasto, jonka ansiosta uudet opiskelijat saavat käyttöönsä maksuttomat kurssikirjat, on osaltaan saanut opiskelijat valitsemaan lukiokseen juuri Simon

lukion. Syksyllä 2020 aloittaneet opiskelijat saivat käyttöönsä myös ilmaiset kannettavat tietokoneet. Yli 5 kilometrin päässä koululta asuville lukiolaisille maksettiin koulumatkatukea. Lukion varsinaisten opiskelijoiden määrä oli tammikuussa 65 ja syyskuussa 72 opiskelijaa.

Opettajat ovat osallistuneet mm. seuraavien aihepiirien koulutukseen: lukion uusi opetussuunnitelma, yotutkintokoulutus, liikkuva opiskelu ja Erasmus+ -hankekoulutukset, uskonnon opettajien liiton koulutus, Lapin LUKE-verkoston tilaisuudet, hyvinvointikoulutukset, Opiferus, selkokieli ja kielitietoisuus sekä Vastuullista johtamista – yhdessä -koulutus.

Kaksi Simon lukion opiskelijaa siirtyi vuoden 2020 aikana opiskelemaan ammatilliseen koulutukseen. Yksi opiskelija lopetti lukio-opinnot ja siirtyi työelämään. Yksi opiskelija suoritti opintoja aikuislinjalla.

Kevään ylioppilaat kirjoittivat kolme ainetta, joissa oli vähintään 10 kokeesta. Kaikissa aineissa tulos oli valtakunnan keskiarvoa huonompi. Simon lukio sijoittui kuitenkin Helsingin Sanomien (4 pakollista ainetta) vertailuissa sijalle 152 (vertailussa 391 lukiota). Syksyn 2020 ylioppilaskokeissa keskipitkän oppimäärän ruotsi ja biologia olivat ainoat kokeet, johon osallistui vähintään 10 kokeesta. Tulos oli molemmissa valtakunnan keskiarvoa heikompi.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
lukion oppilaita	63	65	68,5
lukion menot €/oppilas	13317	13224	12440
lukion tulot €/oppilas	513		604
lukion menot €/asukas	276	281	288

4.1.2.3.4 Kivalo-opisto

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kansalaisopiston opetustoiminta / Kivalo-opisto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	6 000 €	0 €	6 000 €	19 768 €	13 768 €	329,47 %
TOIMINTAKULUT	-121 500 €	0 €	-121 500 €	-88 019 €	33 481 €	72,44 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-115 500 €	0 €	-115 500 €	-68 251 €	47 249 €	59,09 %

Tavoitteet:

Huolehditaan siitä, että opiskelijat ovat tyytyväisiä saamaansa ja maksamaansa opetukseen.

Opetusympäristöt pyritään pitämään vähintään tyydyttävänä, opetuksen taso hyvänä ja opetusjärjestelyt sujuisivat jouhevasti.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kivalo-opiston vuotta 2020 leimaa korona, jonka vuoksi maaliskuussa 2020 keskeytettiin suurin osa opetuksesta. Opetus keskeytyi osin jälleen marraskuun alussa ja tunteja vuodelta 2020 jäi paljon toteutumatta ja siten myöskään opetukseen varattuja määrärahoja ei saatu käytettyä. Vuonna 2020 Simossa opetustunteja toteutui 2298 eli yli tuhat tuntia vähemmän kuin vuonna 2019. Brutto-opiskelijoita (henkilö voi olla useammalla kurssilla) oli 1245. Tässä on reilu sadan henkilön pudotus vuoteen 2019 ja

puodotus voitaneen laittaa koronatilanteen aiheuttamaksi sillä varsinkaan ikäihmiset eivät uskaltaneet ryhmiin yhtä hyvin kuin normaalitilanteessa. Yli 60-vuotiaiden ryhmä on asiakasryhmistä suhteessa suurin mutta alle 16-vuotiaitakin on huomattavan paljon. Koko opiston tuntimäärästä Simon opetustuntien osuus on 12,7 %.

Simoon tuli loppulaskelman perusteella palautusta 34 912,61 €. Tähän vaikuttaa koronatilanteen aiheuttama opetustuntimäärän lasku.

Palautteet ovat pääosin positiivisia, jonkin verran jälleen tilaongelmat ovat aiheuttaneet keskustelua. Ylikärpän koulun myyminen aiheutti liikuntatilan menetyksen Ylikärpältä.

Kustannukset vuodelta 2020 on 30€/ asukas.

4.1.2.3.5 Pääkirjasto

Toimielin: Sivistyslautakunta
 palvelualue: Sivistyspalvelut
 Kustannuspaikka: Pääkirjasto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 200 €	0 €	1 200 €	1 655 €	455 €	137,92 %
TOIMINTAKULUT	-213 790 €	0 €	-213 790 €	-171 992 €	41 798 €	80,45 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-212 590 €	0 €	-212 590 €	-170 337 €	42 253 €	80,12 %

Toiminta-ajatus:

Kirjastotoimen tehtävänä on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen, kulttuuriin sekä jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Kirjasto tukee toiminnallaan, palveluillaan ja kokoelmillaan lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä väestön yhdenmukaisia mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen.

Tavoitteet:

Simon pääkirjasto toimii ajanmukaisissa, esteettömissä ja viihtyisissä tiloissa virastotalolla. Kirjastotoimessa työskentelee 2,6 työntekijää. Pääkirjasto on avoinna 5 päivänä viikossa. Maksniemessä kirjastopalvelut hoitaa lukutupa, joka on avoinna kahtena päivänä viikossa. Pääsääntöisesti kirjastot ovat avoinna yhteensä 46 tuntia/viikko. Simojokivarren kirjastopalvelut hoidetaan ostopalveluna Ranuan kirjastoautolta.

Simon kirjasto kuuluu Lapin kirjastoon, jolla on yhteinen asiakas- ja aineistorekisteri sekä kirjastojärjestelmä Koha. Simon kirjasto osallistuu aktiivisesti Lapin kirjastojen yhteistyöhankkeisiin ja koulutuksiin.

Kirjasto pyrkii resurssiensa puitteissa toimimaan kunnassa aktiivisesti kirjallisuusharrastuksen ja kulttuurin edistämiseksi. Kirjaston toiminnassa yksi painopistealue on lasten ja nuorten kirjastotyö. Kirjasto toteuttaa kirjastokasvatussuunnitelman mukaista yhteistyötä koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Kirjaston kotipalvelua tarjotaan sellaisille asiakkaille, jotka ovat sairauden tai vamman vuoksi estyneet käyttämästä kirjastoa.

Kirjaston toiminnan edellytyksenä on monipuolinen ja uudistuva kokoelma, riittävät aukioloajat sekä ammattitaitoinen henkilökunta. Kirjaston henkilökunnalla on kirjastolain edellyttämä koulutus. Henkilöstö osallistuu aktiivisesti täydennyskoulutukseen ja kehittää osaamistaan.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2020 aikana aineistohankintoja tehtiin yhteensä 1 141 kpl, joista kirjoja oli 1 087 kpl. Muuta aineistoa, kuten elokuvia, äänikirjoja, musiikkia hankittiin yhteensä 47 kpl. Hankinnat nousivat 23%. Kirjastoaineistohankinnat olivat 26 633 euroa, eli 8,9 euroa asukasta kohden.

Simon pääkirjasto oli avoinna 5 päivänä viikossa yhteensä 33 viikkotuntia. Lisäksi Maksniemen lukutupa oli vuonna 2020 avoinna maanantaisin ja tiistaisin klo 9 - 16. Maksniemen Lukutupa oli suljettuna koulujen lomien ajan. Aukiolotunteja oli vuonna 2020 yhteensä 1 738 tuntia.

Kirjaston kokonaislainaus vuonna 2020 oli 27 334. Lainaus laski 9,1 %. Maksniemen lukutuvan lainaus vuonna 2020 oli 2413 lainaa. Lainoja Ranuan kirjastoautosta Simojokivarren pysäkeillä tehtiin 189 kappaletta.

E-kirjoja lainattiin yhteensä 532 kertaa ja e-lehtiä luettiin 625 kertaa.

Kirjaston kotipalvelu toimi aktiivisesti ja sen piirissä oli 11 asiakasta.

Kirjaston vierailut Kiikanpalolla ja vanhusten päivätoimintaryhmissä vähenivät Covi19 -viruksen aiheuttamien rajoitusten takia. Kiikanpalolla käytiin 2 kertaa ja päivätoiminnassa 4 kertaa.

Kirjasto järjesti kunnan lapsille ja nuorille tapahtumia ja muuta toimintaa koronan sallimissa puitteissa. Kirjasto tarjosi päiväkodeille ja kouluille kirjastovierailuja, satutunteja sekä kirjavinkkausta. Lukudiplomi tarjottiin molemmille alakouluille.

Vuonna 2020 kirjasto järjesti 62 erilaista tapahtumaa, joihin osallistui yhteensä 1 044 henkilöä. Tapahtumia olivat erilaiset teemapäivät, kirjastovierailut, keskustelutilaisuudet, satutuokiot sekä eri ikäryhmille suunnatut tehtävät.

Kirjastonkäytön opetusta, tiedonhaun opetusta sekä muita käyttäjäkoulutuksia järjestettiin yhteensä 14 kappaletta, joihin osallistui 169 henkilöä. Käyttäjäkoulutukseen käytettiin aikaa noin 16 tuntia.

Kirjaston henkilökunta kouluttautui yhteensä 18 henkilötyöpäivän verran.

Covid19 -virusrajoitusten takia kirjasto oli suljettuna 18.3.-31.5.2020 eli 1738 h, joka myös näkyy mm. lainauslukujen alenemisena ja kirjaston vuosittaisten kävijämäärien ja tapahtumaosallistumisten laskuna.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
Kirjoja/asukas	9,2		9,4
Kirjastoaineistohankinnat €/asukas	8,2		8,9
Kirjastoaineistolainat	30059		27 334
Lainaus toiminta/asukas	9,9		9,1
Menot €/asukas	63		58

4.1.2.3.6 Kulttuuritoimi

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kulttuuritoimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	300 €	0 €	300 €	0 €	-300 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-34 000 €	0 €	-34 000 €	-27 618 €	6 382 €	81,23 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-33 700 €	0 €	-33 700 €	-27 618 €	6 082 €	81,95 %

Tavoitteet:

Kulttuuritoimi vaalii ja edistää paikallista kulttuuriperinnettä ja kotiseutuhistoriaa sekä ylläpitää museotoimintaa. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä ylläpidetään tarjoamalla erilaisia kulttuuritapahtumia eri-ikäisille kuntalaisille. Painopistealueina ovat kotiseutuhistoria, simolaisten kulttuurikohteet ja -maisemat. Kulttuuritalisuuksia järjestämällä pidetään yllä kotiseutuhenkistä kulttuuritoimintaa.

Kulttuuritoimen erilaiset tilaisuudet; konsertit, näyttelyt, pitäjäjuhlat, teatteriesitykset, vierailut ja eri vuodenaikoihin liittyvät juhlapäivät sekä muut tapahtumat. Kulttuuritarjonnassa huomioidaan erityisesti v.2020 lapset ja nuoret tarjoamalla tapahtumia koulupäivien aikana mm. konsertit ja teatteriesitykset. Meri-Lapin jousikvartetin konsertteja järjestetään vuoden aikana kunnan alueella eri paikoissa. Pahnilan museotoiminta jatkuu kesällä niin, että museo avataan kesäkuussa ja pidetään avoinna viikonloppuisin elokuun puoleen väliin saakka. Museo-opas palkataan tuolle ajanjaksolle ja navettakahviosta sekä alueen pihan siistimisestä vastaa Simonkylän kyläyhdistys ry. Museolla esitellään kotiseutuhistoriaa paikkakuntalaisille ja matkailijoille. Tehdään yhteistyötä Meri-Lapin alueen eri kulttuuritoimijoiden kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kulttuurilain mukaisesti suunnitelmat edistää kulttuuria osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa muuttuivat vuoden 2020 aikana. Eri kulttuuritapahtumiin osallistui n. 1200 henkilöä. Covid19-korona pandemia aiheutti lähes kaikkien tapahtumien peruuntumiset. Alkuvuonna ehdimme järjestää teatterivierailut niin lapsille kuin aikuisilleki, Kalevalaan liittyvät esitykset Toivon tuvalla keräsi n. 500 kuulijaa varhaiskasvatuksesta sekä kaikista kouluista henkilökuntineen. Loppukevällä ja kesällä ei tapahtumia ollut ja Pahnilan museo oli kiinni kesän. Simopäivänä jaettiin heijastimia n 1000kpl ja sisukkaita simolaisia olivat kaikki kuntalaiset. Itsenäisyyspäivänä jumalanpalveluksen pystyi seuraamaan Somen kautta ja kunnan puolesta muistettiin kukka- ja suklaatervehdyksin veteraaneja ja veteraanitunnuksen omaavia naisia. YouTube:n kautta toteutettiin Valto-tontun joulutervehdys varhaiskasvatukseen, alakouluille, palvelukodeilla ja illalla vielä koko kunnalle. Muitakin konsertteja tarjottiin esim. Facebookin ja YouTuben kautta kuntalaisille. Kävijämääriltään suurin tapahtuma Nahkiaismarkkinat peruttiin. Kulttuuritoimen vuosiavustuksia myönnettiin yhteensä 1 200 euroa. Kulttuuritoimen painopistealueet ovat; kotiseutuhistoria, kulttuurikohteet ja kulttuurimaisemat sekä eri kulttuuritilaisuudet.

Tavoitteet eivät toteutuneet aivan suunnitelmien mukaan mutta kaikesta huolimatta saimme muutaman yhteisen tapahtuman sekä opimme uuden tavan toteuttaa kuntalaisille Somen kautta esityksiä joko striimattuna, Facebookin tai YouTube-kanavan kautta.

Suoritteet	TA2020	Toteutunut
Menot €/asukas	11.42	9.36
Tulot €/asukas	0.10	0

4.1.2.3.7 Musiikkiopisto

Toimielin: Sivistyslautakunta
 palvelualue: Sivistyspalvelut
 kustannuspaikka: Musiikkiopisto

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-23 400 €	0 €	-23 400 €	-13 500 €	9 900 €	57,69 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-23 400 €	0 €	-23 400 €	-13 500 €	9 900 €	57,69 %

Länsi-Pohjan musiikkitoimen yhteislautakunnan toimialaan kuuluu huolehtia laissa (402/87) ja asetuksessa (692/87) valtionosuutta saavista musiikkioppilaitoksista sekä teatteri- ja orkesterilaissa (730/92) säädettyistä 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 2020 yhteensä 12,5 simolaista opiskelijaa viikkotuntimäärän ollessa 14.

Kustannukset vuonna 2020 ovat 1080 euroa/oppilas ja 5 euroa/asukas.

4.1.2.3.8 Vapaa-aikatoimi

Toimielin: Sivistyslautakunta
 palvelualue: Sivistyspalvelut
 tulosalue: Vapaa-aikatoimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	39 200 €	0 €	39 200 €	12 128 €	-27 072 €	30,94 %
TOIMINTAKULUT	-280 550 €	0 €	-280 550 €	-230 982 €	49 568 €	82,33 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-241 350 €	0 €	-241 350 €	-218 854 €	22 496 €	90,68 %

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 erilaisten toimintojen ylläpitämisessä. Yhteistyötä paikallisten eri liikuntaseurojen kanssa tuetaan vähävaraisten lapsiperheiden lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksia hakemalla avustusta tähän tarkoitukseen. Kunta tarjoaa näin ilmaisen liikuntaharrastuksen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen lapsille. Liikuntatoimi tekee yhteistyötä teknisen toimen kanssa liikunta-alueiden perusparannusten sekä avustusten hakemisessa. Kunnossa Kaiken Ikää-ohjelma yli 40-vuotiaille ja kunnan työntekijöiden TyKy-toiminta. Liikuntaseurojen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat.

Aktivoidaan nuoria omaehtoiseen toimintaan, kehitetään nuorisotiedotusta ja nuorisovaltuuston toimintaa ja sekä tarjotaan opiskelijoille työharjoittelupaikkoja. Nuorisojärjestöjen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat. Jatketaan yhteistyötä Kemin, Keminmaan, Tornion, Tervolan ja Haaparannan liikunta- ja nuorisotoimien kanssa.

Määräaikaisen vapaa-aikaohjaajan palkkauksen jatkaminen. Etsivän nuorisotyötoiminnalle haetaan avustusta 2 kuukaudelle, koska 5 kk avustuksesta jää syksyille käyttöön. Näin myös pääsemme koko vuoden kiertoon. Etsivä toimii osana kunnan nuorisotyötä. Avataan Maksniemen vanhalle koululle nuorten tila yhteen luokahuoneeseen, jossa järjestetään nuorisotilatoimintaa kerran viikossa. Järjestetään nuorisotilatoimintaa Simon Asemakylän "Nuokkareilla" kahtena iltana viikossa ja yökahvilatoimintaa 2 kertaa/kk nuorisotiloilla yhteistyössä eri toimijoiden /järjestöjen kanssa. Suunnitellaan ja kehitetään harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä seurakunnan ja eri järjestöjen kanssa. Suunnitellaan nuorten työpajatoimintaa ja toteutetaan vuosittaisten kehittämissuunnitelmien mukaisesti. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan koordinointi.

Ehkäisevän päihdetyön koordinointi ja ennalta ehkäisevä toiminta/hyvinvointikertomustyö. Vapaa-aikatoimenjohtaja toimii kunnan järjestöyhdyshenkilönä ja edistää niin yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Järjestötapaamiset 2 kertaa vuosi ja tarvittaessa useammin. Jatketaan Toivon kahvila- lapsiperheiden kohtaamispaikka toimintaa.

Vapaa-aikatoimen palveluksessa on 2 työntekijää vakituudessa työsuhteessa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2020 aikana erilaisiin vapaa-aikatoimen tapahtumiin (nuoriso, liikunta, KKI+ muut) osallistui yhteensä 1400 kävijää. Erilaisia tapahtumia ja toimintaa oli suunniteltu koko vuodelle paljon mutta vain osa voitiin toteuttaa Covid 19- koronarajoitusten vuoksi. Määräaikainen vapaa-aikatoimenohjaaja palkkattiin 4.3 ja hän pääsi heti toteuttamaan Instagram, Facebook, Snapchat ja Discord-alustojen avulla somenuorisotyötä. Kesähönsäilyt 7 viikon aikana tavoittivat 200 lasta/nuorta, yökahvilaa järjestettiin 13 kertaa, Maksniemen kerhotila otettiin käyttöön ja nuorisotilat avattiin syksyllä mutta rajoitusten tiukennettua kävijämäärät vähenivät. Nuorisotoimeen laadittiin toimintasuunnitelma, jota yhdessä eri toimijoiden kanssa toteutetaan 2021. Somen käyttö tiivistyi ja sitä kautta myös sellaisia nuoria tavoitettiin, jotka eivät käy nuorisotiloilla. Etsivä nuorisotyöntekijä sai yhteensä 14 yhteydenottopyyntöä ja hän tavoitti 11 nuorta alle 29v. Tavoitetuista nuorista 7 on ollut toimenpiteissä ja 4 ei vielä. Eniten yhteydenottoja tuli toisen asteen oppilaistoksen ja nuorten suoran yhteydenoton kautta. Etsivään nuorisotyöhön haettiin 30 000€ avustusta v.2021 ja selvitys edellisen avustuksen käytöstä tehtiin. Liikuntatoimen osalta kaikki tapahtumat, uimakoulut, koulujen kanssa yhteiset yu- ja hiihtokilpailut sekä liikuntaan liittyvät eri tempaukset peruttiin. Kuntosalit olivat lähes koko vuoden kiinni, joten kuntalaisten omaehtoinen liikkuminen nousi tärkeäksi. Ladut, kuntoreitit, luistelukentät pidettiin hyvässä kunnossa, jotta kuntalaiset pääsivät ulos harrastamaan. Nuorisotoimen vuosiavustuksia myönnettiin 4 200€, liikuntatoimen vuosiavustuksia 7 000€, vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten harrastustoiminta-avustuksia 3 000€ ja nuorten urheilijoiden stipendejä yhteensä 300€.

Toivon kahvila- lapsiperheiden kohtaamispaikkatoimintaa ehdittiin järjestää 3 kertaa 2020.

Vapaa-aikatoimen palveluksessa on vuoden 2020 muutosten jälkeen 1 vakituksessa virka-tai työsuhteessa ja 2 määräaikaista työntekijää. Vapaa-aikaohjaajan ja etsivän nuorisotyöntekijän määräaikaisiin tehtäviin palkattiin erittäin sosiaaliset, osaavat, yhteistyökykyiset ja oma-aloitteiset työntekijät.

Hyvinvointikertomus- ja suunnitelma 2020-2021 laadittiin ja esiteltiin valtuutetuille.

Vapaa-aikatoimi/hyvinvointikoordinaattori organisoivat kevään yli 70v. kauppa-asioinnin. Palvelusihteerin kanssa soitettiin listat läpi 4 päivän aikana ja saimme kartoitettua kauppa-avun tarpeet. Kunnan työntekijöitä rekrytoitiin kauppa-asioiden keräämiseen ja kuljetukseen kuntalaisille. Siskot ja Simot joulukorttitervehdykset organisoitiin vapaa-aikatoimen puolesta ja saimme 250 korttia kotona tai eri laitoksissa asuville ikäihmisille.

Muistettiin henkilökuntaa keväällä tuubihuiveilla ja suklaalevyillä ja jouluna pipoilla ja suklaalevyillä.

Sisäinen valvonta

Taloudenhoidossa on noudatettu kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösuunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät on sivistyslautakunta valinnut kokouksessaan 19.02.2020. Hankinnat on suoritettu kunnanhallituksen antaman päätöksen mukaisesti. Vapaa-aikatoimenjohtaja on hankkinut kirjalliset tarjouspyynnöt ja tehnyt hankintapäätökset pienistä hankinnoista. Talousarvion käyttömenojen toteutumavertailu on käsitelty sivistyslautakunnan kokouksessa 3.12. Sivistyslautakunta on kokoontunut 7 kertaa vuoden 2020 aikana. Vapaa-aikapalveluiden toiminnan tehokkuutta on mitattu eri tapahtumilla sekä kävijämäärillä niissä.

Suoritteet	TA2020	Toteutunut
Menot €/asukas	95.10	78.30
Tulot €/asukas	13.29	4.11
Lautakunnan kokoukset	7	7

4.1.2.3.9 Varhaiskasvatus

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Varhaiskasvatus

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	88 600 €	0 €	88 600 €	136 101 €	47 501 €	153,61 %
TOIMINTAKULUT	-1 226 890 €	0 €	-1 226 890 €	-1 157 879 €	69 011 €	94,38 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 138 290 €	0 €	-1 138 290 €	-1 021 778 €	116 512 €	89,76 %

Toiminta-ajatus:

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

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

Tavoitteet:

Tavoitteena on tarjota riittävästi, laadukasta ja turvallista varhaiskasvatusta ajanmukaisissa ja turvallisissa kasvu- ja oppimisympäristöissä. Varhaiskasvatuksen kehittämisessä huomioidaan lasten ja perheiden tarpeet mahdollisuuksien mukaan. Varhaiskasvatusta toteutetaan Simon ja Maksniemen päiväkodeissa, Simon päiväkodin yhteydessä olevalla Revontulet-osastolla 30.6.2020 asti, Ylikärpän ryhmäperhepäivähoitokodissa kesäkuun loppuun 2020, tarpeen mukaan lasten kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa ja vuorohoitoa (yö-, ilt- ja viikonloppuhoitoa) tarvitsevat lapset hoidetaan Maksniemen päiväkodin vuoro-osastolla.

Yhteistyötä tehdään lasten vanhempien, eri varhaiskasvatusmuotojen, sosiaali- ja terveystoimen, koulun, neuvolan, perheneuvolan, liikuntatoimen ja seurakunnan kanssa. Toimitaan aktiivisesti oman kunnan moniammatillisissa tiimeissä. Lasten ja huoltajien osallisuutta toiminnan kehittämiseen vahvistetaan uuden varhaiskasvatuslain mukaisesti.

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

Esiopetukseen tulevien lasten lukumäärä vaihtelee, mikä vaikuttaa tarvittavien esiopetusryhmien määrään. Esiopetusta järjestetään Simon ja Maksniemen päiväkodeissa ja tarvittaessa niiden yhteydessä erillisissä ryhmissä. Toimintakaudelle 2020-21 esiopetusryhmiä tarvitaan kaksi. Esiopetusryhmiin palkataan tarvittaessa henkilökohtainen avustaja tai ryhmäavustaja.

Lasten tuen tarpeeseen pystytään vastaamaan varhaiskasvatuslain mukaisesti. Erityislastentarhanopettajan toimi on täytetty määräaikaaisesti tammikuusta 2019 alkaen. Varhaiskasvatuksen erityisopettaja on valmistunut kesällä 2020 ja toimii koko varhaiskasvatuksen kentällä moniammatillisesti.

Maksniemen vuorohoidon tarve on kasvanut myös yö-, ilt- ja viikonloppupainotteiseksi. Tänä vuonna henkilökunnan tarve on ollut voimakkaasti kasvava. Simon päiväkodissa aloitti vuoden 2020 elokuussa alle 3-vuotiaiden lapsiryhmä. Pienten lasten tulo päiväkotiin, jota ei ole alunperin suunniteltu pieniä lapsia varten, aiheutti muutostöitä oppimisympäristöön. Henkilöstöä palkkasimme lisää varhaiskasvatuslain mukaisesti. Tällä suunnitelmakaudella varhaiskasvatuksen henkilökuntaa eläköitynee yksi.

Korona-aika, Covid-19, toi muutosta lasten varhaiskasvatukseen. Valtioneuvosto linjasi ja suositti maaliskuussa 2020, että ne vanhemmat ja huoltajat, jotka pystyvät järjestämään lastensa hoidon kotonaan, toimisivat näin. Myös Simon kunnassa annettiin hyvitys varhaiskasvatusmaksuihin ensin ajalla 18.3.-13.4.2020 ja sitten 14.4.-13.5.2020. Poikkeusolojen aikana varhaiskasvatuksen toimintayksiköt ja niiden yhteydessä järjestettävä esiopetus pidettiin toiminnassa. Etäopetusta järjestettiin esioppilaille ajalla 18.3.-13.5.2020 vanhempien niin halutessaan. Covid-19 aikana kaikki yhteiset retket, vanhempainillat ja juhlat peruutettiin tai suositettiin teams-välitteisiä toimintoja. Myös varhaiskasvatukseen juurtui digiaika eri tavalla kuin aiemmin.

Tavoitteiden toteutuminen:

Varhaiskasvatusta on voitu tarjota hoitotarpeen mukaan lain säätämässä määräjassa. Toiminnan toteuttamisessa ja kehittämisessä on huomioitu vanhempien toiveet mahdollisuuksien mukaan. Varhaiskasvatusta on järjestetty Simon ja Maksniemen päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodeissa ja lapsen omassa kotona perhepäivähoitomuotona. Hoidossa olevien lasten määrä on vaihdellut kuukausittain.

Uusi varhaiskasvatustalaki astui voimaan 1.9.2018 (540/2018) ja siihen liittyvä varhaiskasvatussuunnitelma on päivitetty yhdessä seutukunnallisesti vuonna 2019. Varhaiskasvatussuunnitelma eli vasu tehdään jokaisesta lapsesta minimissään kerran vuodessa ja se on asiakirja, joka säilytetään koko varhaiskasvatusajan lapsen hoitopaikassa. Vasu-keskustelut on käyty nyt syksyllä puhelimitse tai teams-yhteydellä huoltajien kanssa.

Joulukuussa 2020 Simon päiväkodissa oli yhteensä 37 lasta ja Maksniemen päiväkodissa 41 lasta. Keväällä 2020 esiopetusryhmiä oli kolme, joista yksi ryhmä toimi Simon päiväkodissa, yksi erillisessä ryhmässä Maksniemen koulun tiloissa ja yksi päiväkodissa (esioppilaita yhteensä 28). Esikoululaisten määrä oli syksyllä 2020 Simon päiväkodissa 10 (joista kaksi kotiopetuksessa) ja Maksniemen päiväkodissa yhdeksän. Kotihoidontuella hoidettiin keskimäärin 16 lasta/kk.

Maksniemen ja Ylikärpän ryhmäperhepäiväkodeissa järjestettiin vuorohoitoa ilta- ja viikonloppuisin sekä Maksniememessä myös yöhoitoa. Vuorohoitoa tarvitsevia lapsia oli joulukuussa viisi. Ranuan kunnalta ostimme varhaiskasvatuspaikan vuorohoidosta yhdelle lapselle heinäkuusta marraskuun loppuun 2020. TA20 on kirjautunut varhaiskasvatusjohtajan palkasta 9kk kokonaan perhepäivähoitoon, jako kolmeen yksikköön vasta tarkistettuna lokakuusta 2020 alkaen. Ryhmäperhepäivähoidon kulut ovat suuret koska samat lapset ovat olleet hoidossa Maksniemen päiväkotiryhmä Mustikkamaalla kuin vuorokodilla. Palkkamenot ovat jaettuna sekä päiväkotiin että perhepäivähoitoon. Näin näyttäytyy perhepäivähoito kalliina. Vuorohoito yhtä lasta hoidattaessa kahdessa yksikössä sekä Maksniemen vuorokodilla että Ylikärpän ryhmäperhepäiväkodilla, toi myös runsaasti lisäkuluja perhepäivähoitoon.

Varhaiskasvatuksessa on käytössä ProConsona päivähoito-ohjelma, jolla tehdään lasten sijoitus- ja maksupäätökset, päiväkohtaiset kirjaukset ja laskutus. Vuoden 2020 aikana tämä järjestelmä sanotaan irti ja otetaan käyttöön sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä Daisy.

Moniammatillista yhteistyötä jatkettiin koulun, lasten vanhempien, liikuntatoimen, vapaa-aikatoimen, neuvolan, sosiaali- ja terveystoimen, mielenterveystyön ja seurakunnan kanssa. Varhaiskasvatuksen edustajia on kuulunut mm. liikenneturvallisuustyöryhmään, terveyden edistämisen (HYTE) sekä Lapset keskiössä moniammatilliseen työryhmään. Toivon kahvila, joka on suunnattu Simon lapsiperheille, aloitti toimintansa joulukuussa 2019. Toiminnassa ovat mukana kunta ja järjestöt. Varhainen avoin yhteistyö lasten ja perheiden tukemisessa nähdään tärkeänä.

Panostetaan henkilöstön hyvinvointiin ja kannustetaan ammatillisen osaamisen ylläpitämiseen. Varhaiskasvatuksen henkilöstöä on osallistunut Vakas –hankkeeseen liittyviin koulutuksiin mm. perhepäivähoidon kehittämispäiviin, Karvi-kansallinen arviointikoulutustapahtumaan ja Loisto-kehittämisverkoston järjestämiin seutukunnallisiin tapahtumiin. Korona-ajan koulutustapahtumat pääsääntöisesti peruutettiin, yhteisiä varhaiskasvatuksen koulutuskokonaisuuksia on järjestetty syksyllä 2020 webinaareilla ja teams-alustalla.

Simon kunnan Karvi-työryhmä on valinnut kaksi prosessitekiä; ensimmäinen on lasten, huoltajien ja henkilökunnan välinen vuorovaikutus ja toinen on lasten liikunnallisten taitojen edistäminen varhaiskasvatuksessa. Näihin valitaan indikaattorit ja kyselyin tms. tavoin saamme arvokasta tietoa, miten Simon kunnan varhaiskasvatus toteuttaa lasten ja huoltajien osallisuutta toiminnan kehittämisessä yhteistyössä henkilöstön kanssa.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
Simon päiväkodin hoitopäivät	4046		6115
Kustannus €/hoitopäivä	43		58
Maksniemen päiväkodin hoitopäivät	5499		6263
Kustannus €/hoitopäivä	37		54
Perhepäivähoitopäivät	3350		335
Kustannus €/hoitopäivä	133		
Esiopetuspäivät	7267		2712
Kustannus €/esikoulupäivä	30		66
Kotihoidontuki	68000		68000

4.1.2.4. Tekniset palvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Tekninen toimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 332 300 €	0 €	3 332 300 €	3 516 461 €	184 161 €	105,53 %
TOIMINTAKULUT	-3 642 490 €	0 €	-3 642 490 €	-3 860 491 €	-218 001 €	105,98 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-310 190 €	0 €	-310 190 €	-344 030 €	-33 840 €	110,91 %

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 ja talouden edistämisen näkökohta.

Tavoitteet:

Suunnitelmakauden rakennuttamistavoitteet:

- Jätehuollon kilpailutus ja toteutus v. 2020-2025
- Aitaukset; Maksniemen päiväkotia ja aseman urheilukenttä
- Pappilan maalaus
- Malinin toimintakeskuksen kattomateriaalin uusiminen
- Simojoen yleiskaava
- Simoniemen uimarannan kehittäminen
- Jokirinteen kiinteistön kattoremontti
- Pihatien korjaus ja muutos kaavatieksi
- Simon ala-asteen sisäilmaseurantalaitteet
- Simon koulujen liikuntapaikkojen uudistaminen Aseman koululla (mm. yleisurheilu paikkojen teko)

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 liikenneturvallisuuksiryhmän 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. Sopimukseen liittyvä vakuuksien valvonta toteutuu arkistovastaavien toimesta. Sopimukseen liittyvät vanhentuneet vakuudet palautetaan.

Tavoitteiden toteutuminen:

Jätehuollon urakkasopimus Simon kunnan ja Urbaserin välillä solmittiin vuosille 2020-2025.

Malinin toimintakeskuksen kattomateriaali uusittiin ja Pappilan kiinteistö maalattiin.

Jokirinteen kiinteistöön uusittiin vesikate, sadevesiviemärointi ja paloilmoinlaite. Aseman ala-asteelle tehtiin kosteusmittauksia opettajien huoneeseen ja luokkiin ja ei todettu tarvetta korjaukseen. Maksniemen koulun ja päiväkodin piha-alue aidattiin ja päiväkodin leikkikenttää laajennettiin.

Aseman urheilukentän aitaaminen toteutui. Malinin maastopyöräreitit ja väliladun sekä väliladun valaistuksen toteutus siirtyivät vuoteen 2021.

Simon merenedustan ruoppaukset toteutetaan vuonna 2021.

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	1234,74	1014,40
Tulot €/asukas	1129,59	910,61
Kaavateitä km	21,5	21,5

4.1.2.4.1 Tekninen toimi

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Tekninen toimi

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	44 500 €	0 €	44 500 €	60 101 €	15 601 €	135,06 %
TOIMINTAKULUT	-195 440 €	0 €	-195 440 €	-192 217 €	3 223 €	98,35 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-150 940 €	0 €	-150 940 €	-132 117 €	18 823 €	87,53 %

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 ja talouden edistämisen näkökohta.

Tekninen toimi myy toimistopalveluita Simon Vesihuolto Oy:lle yhdessä valvontatoimen kanssa. Teknisessä hallinnossa työskentelee 1,8 henkilöä.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kertomusvuonna tekninen lautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 96 asiaa. Teknisen johtajan viranhaltijapäätöksiä tehtiin 29.

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

Kunta myi toimisto- ja hallintopalveluja Simon Vesihuolto Oy:lle, josta saadaan tuloa 26 143 €/vuosi.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	66,25	52,27
Tulot €/asukas	15,08	16,7
Kaavateitä km	21,5	21,5

4.1.2.4.2 Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	18 600 €	0 €	18 600 €	10 469 €	-8 131 €	56,29 %
TOIMINTAKULUT	-157 380 €	0 €	-157 380 €	-145 321 €	12 059 €	92,34 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-138 780 €	0 €	-138 780 €	-134 852 €	3 928 €	97,17 %

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 103 asuntoa liikevaihdon ollessa noin 430.000 €. Valvontatoimi hoitaa myös kunnan omistamien asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon tehtävät. Valvontatoimessa työskentelee 2 henkilöä, joista 1 hoitaa päätoimisesti asuntovuokrausasioita.

Uudistetaan rakennus- ja jätehuolto määräykset sekä päivitetään rakennusvalvonta maksut vastaamaan nykypäivää.

Mittaustoiminta

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

Kaavoitus

Simon kunnassa on osayleiskaavat Asemalla, Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä ja Maksniemessä sekä Merenrannikon osayleiskaava. Kunta on käynnistänyt Simojoen yleiskaavan päivittämisen. vastaamaan tämän päivän vaatimuksia.

Simon kunnassa on vahvistettu asemakaava Asemakylässä ja Maksniemessä. Vapaita tontteja on yhteensä 40 kpl, joista Asemakylässä 16 kpl ja Maksniemessä 12 kpl. Simoniemen Kantolanharjun yleiskaava-alueella on vapaita tontteja 11 kpl.

Tavoitteiden toteutuminen:

Hakemusten käsittelyn yhteydessä annetun neuvonnan ja ohjauksen, lausuntojen pyytämisen ja antamisen sekä katselmusten suorittamisen vaatima työmäärä oli huomattava. Rakennus-, toimenpide- ja maisematyöluja myönnettiin yhteensä 81 kpl, toimenpideilmoituksia hyväksyttiin 5 kpl. Lautakunta teki 4 poikkeamislupapäätöstä.

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

Tavoitteiden toteutuminen yleiskaavoitus

Simon kunnassa on oikeusvaikutuksettomat osayleiskaavat Asemalla ja Maksniemessä. Oikeusvaikutteiset osayleiskaavat on laadittu Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä, Merenrannikolla sekä tuulivoimayleiskaavat Onkaloon, Halmekankaalle, Leipiöön laajennuksineen sekä Seipimäki – Tikkalan tuulivoimayleiskaava. Karsikkoniemessä on oikeusvaikutukseton osayleiskaava.

Simojoen yleiskaavan päivittäminen on ehdotusvaiheessa.

Tavoitteiden toteutuminen asemakaavoitus

Simon Aseman seudun asemakaavan muutostyö VT4 tiesuunnitelmista johtuen käynnistyi.

Kunta on hankkinut Asemanseudulta maata 21,6 ha asemakaavoitettavaksi teollisuusalueeksi.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Myönnettyt rakennus- ja toimenpideluvat		81
Suoritetut katselmukset, kirjatut		81
Menot €/asukas	53,35	42,22

4.1.2.4.3 Palo- ja pelastustoimi

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

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	84 500 €	0 €	84 500 €	86 889 €	2 389 €	102,83 %
TOIMINTAKULUT	-346 690 €	0 €	-346 690 €	-344 514 €	2 176 €	99,37 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-262 190 €	0 €	-262 190 €	-257 625 €	4 565 €	98,26 %

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

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	117,52	97,08

4.1.2.4.4 Toimitilapalvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Toimitilapalvelut

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 817 200 €	0 €	1 817 200 €	1 824 246 €	7 046 €	100,39 %
TOIMINTAKULUT	-1 503 290 €	0 €	-1 503 290 €	-1 627 926 €	-124 636 €	108,29 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	313 910 €	0 €	313 910 €	196 320 €	-117 590 €	62,54 %

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 pieneneään.

Liikuntapaikat

Kunnossapitotiimi vastaa pääasiassa liikuntapaikkojen kunnossapidosta. Ostopalveluja käytetään tarvittaessa esim. luistinkenttien kunnossapidossa. Kunnassa on Simon Asemakylällä ja Maksniemessä urheilukentät sekä Parpalan Maneesi Simonkylällä. Maksniemen ja aseman kentillä ylläpidetään jääkiekkokaukaloita. Luistinkentät jäädytetään Simoniemeen sekä Maksniemen ja Simon koulun piha-alueelle. Kuntosalit sijaitsevat Asemalla ja Maksniemessä. Avantouintipaikka on Simoniemen kalasatamassa.

Malininkankaalla on 5 km:n kuntorata, Palokankaalla 3 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. Hiihtolatuojen ylläpito hoidetaan kunnan omalla latukoneella. Huoltorakennukset ovat Aseman keskuskentällä ja Maksniemen urheilukentällä.

Tavoitteiden toteutuminen:

Suunnitelmakaudella myytiin teollisuushalli ja Ylikärpän koulu. Maliinin maastopyöräreitti/kuntolatu, veneväylien ruoppaukset ja yhdystie Saarenrantaan siirtyivät toteutettavaksi vuonna 2021.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	509,59	407,98
Tulot €/asukas	616,00	500,02
Kiinteistöjä m3		102 099
Kustannukset €/m3		11,79
Metsänmyyntitulot		88 504

4.1.2.4.5 Liiketoiminta

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Liiketoiminta

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	472 900 €	0 €	472 900 €	493 796 €	20 896 €	104,42 %
TOIMINTAKULUT	-456 110 €	0 €	-456 110 €	-504 916 €	-48 806 €	110,70 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	16 790 €	0 €	16 790 €	-11 121 €	-27 911 €	-66,23 %

Tavoitteet:

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

Jätehuolto

Ongelmajätteen vastaanottopaikkana on kotitalouksien osalta Onkalonperän vastaanottopaikka. Ongelmajätteet toimitetaan edelleen ongelmajätteenkäsittelylaitokselle. Ongelmajätteen keräystä tehostetaan. Erilaisilla jätteenkeräystempauksilla pyritään saamaan koko kunnan alueelta ylimääräiset jätteet pois.

Hyötyjäteasema ja pienimuotoinen seka- ja ongelmajätteen keräyspaikka sijaitsee kunnan varastoalueella Onkalonperällä, joka olisi tarkoitus saada 4H ylläpitämäksi valtuuston päätöksen mukaan.

Vuoden 2021 suunnitelmassa on Malinin kaatopaikan sulkeminen. Sulkemiskustannuksiin on varaus Simon ja lin kunnan taseessa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanvaltuuston päätöksellä kunta on päättänyt siirtää jätehuollon tehtävät Oulun Jätehuolto Liikelaitoksen, nykyiseltä nimeltään Kiertokaari Oy, tehtäväksi 1.1.2012 alkaen. Sopimuksen mukaisesti polttokelpoinen jäte ryhdytään kuljettamaan Oulun Ruskon jätekeskukselle tai Laanilan ekovoimalaitokselle. Simon kunnassa on käytössä kunnan järjestämä jätteen kuljetus ja keräys. Kunta on

kilpailuttanut jätteen keräyksen ja kuljettamisen. Nykyistä sopimusta Urbaser Oy:n kanssa on jatkettu optiolla 31.5.2020 saakka, 1.6.2020 solmittu sopimus Urbaser Oy:n kanssa jatkuu 31.12.2025 saakka.

Hyötykeräyspisteet hoitaa Suomen Pakkauskieräys Rinki Oy ja ne sijaitsevat Asemakylällä K-kaupan ja Sale-kaupan pihalla ja Maksniemessä kioskin vieressä. Suunnitelmakaudella Kuusakoski Oy noutaa rautaromun ja akut. Ekokem Oy hakee jätteöljyn. 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 kaukolämpöverkon laajentamismahdollisuus. Selvityksen kohteena on laajenemissuunta, -suunnat, yksittäisten kiinteistöjen liittyminen ja niiden vaikutus energiasopimukseen sekä energiamaksuihin.

Satamatoiminnot hoidettiin suunnitelmien mukaisesti.

Valtuuston päätöksen mukaisesti koko kunta saaristoa lukuun ottamatta on jätehuollon toiminta-alue. Jätehuollon piirissä on n. 950 kiinteistöä. Jätteiden keräilyä kunnassa hoiti vuoden 2015 alusta RenoNorden Oy nyt nimeltään Urbaser Oy, sopimus on jatkettu optiolla vuoden 2020 toukokuun loppuun ja 1.6.2020 solmittu sopimus Urbaser Oy:n kanssa jatkuu 31.12.2025 saakka. Kierrätyspisteet ovat käytössä Asemakylällä ja Maksniemessä. Asemalle hankittiin muovinkeräyssäiliö.

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 määrätyt jätehuollon järjestämis- ja neuvontatehtävät Oulun Jätehuollolle.

Simon Hakeosuuskunnalta on ostettu lämpöenergiaa yhteensä 5 640 MWh. Omien kiinteistöjen lisäksi kunta on tehnyt sopimuksen lämmön toimittamisesta 12 ulkopuoliselle kiinteistöille.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	154,61	137,13
Tulot €/asukas	160,31	110,67
Jättemaksutulot € / asukas		39,77
Lämmön osto €/v		400 876
Ostettu energia Mwh		5 640
Ulkopuolisille myyty energia Mwh		1 551
Ostettu Mwh-energi hinta €		54,26
Lämmönmyynti tulot/v ulkopuoliset + omat		361 531
Kalahallit		2
Tulot		3 203
Venepaikkoja		377
Venepaikkatulot		10 381

4.1.2.4.6 Kiinteistö- ja muut palvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Kiinteistö- ja muut palvelut

	TA2020	Muutos	TA+Muutos	TP2020	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	894 600 €	0 €	894 600 €	1 040 960 €	146 360 €	116,36 %
TOIMINTAKULUT	-983 580 €	0 €	-983 580 €	-1 045 597 €	-62 017 €	106,31 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-88 980 €	0 €	-88 980 €	-4 636 €	84 344 €	5,21 %

Tavoitteet:

Kunnossapitopalvelut

Kunnossapitotiimi hoitaa kaikkien kunnan kiinteistöjen sekä myyntipalveluna Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistönhoitotehtävät, josta tuloja kertyy n. 24 000 €/vuosi. Kunnossapitotiimi vastaa esimerkiksi Oulunkaaren sosiaali- ja terveyspalveluiden kiinteistöjen kiinteistönhuollosta. 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 toimi alkuvuodesta 2020 8 vakinaista henkilöä ja toukokuusta alkaen 6 henkilöä. Määräaikaisena korjausrakentamisessa ja kiinteistönhoidossa toimi koko vuonna 2,5 henkilöä ja osan vuotta osa-aikasena 2 henkilöä. Kiinteistönhoidon oppisopimuksella toimi 3 henkilöä, 2 vakuutusyhtiön korvauksella ja 1 työllistämistuella. Lisäksi työllistämistuella korjausrakentamisessa ja kiinteistönhoidossa toimi 2 henkilöä koko vuoden ja 1 henkilö osan vuotta.

Siivouspalvelut

Siivoustiimi vastaa Aseman alakoulun, yläkoulun, lukion, Maksniemen koulun sekä uhreilukenttien pukuhuoneiden, virastotalon, Viranhaltijaintalon, kirjaston, terveyskeskuksen vastaanottotilojen, Mäntylän, Kiikanpalon 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 palamisaikeiden ohjaukset huolehtii Simon kunnan kiinteistönhoito teknisen lautakunnan päätöksen mukaisesti.

Puistot ja muut yleiset alueet

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

Maa- ja metsätilat

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnan suurimmat kiinteistöt ovat pääosin reaaliaikaisessa valvonnassa, mutta kulutusseurannan tehostamista tarvitaan. Kunnossapitopalvelujen nettokustannukset jaetaan hallintokunnille. Kunnossapitopalvelujen myyntituloja kertyy vuosittain noin 38 221 €. Kunnossapitopalvelut on hoidettu kunnossapitotiimillä. Tiimin tehtävänä on yhteisesti vastata kunnan kiinteistöjen kunnossapidosta, kenttien ja latujen hoidosta, sekä tie- ja katualueista. Tiimiin kuuluu tällä hetkellä 12 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. Isommat saneeraustyöt on tehty ostopalveluina ja osa pienemmistä hankkeista toteutettiin omana työnä.

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

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	333,42	277,73
Tulot €/asukas	303,25	255,52
Leikkipaikat	10	10
Uimarannat	2	2

4.2. Konsernin seuranta koskeva sääntely

4.2.1. Konsernin 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	467 491	479 669
Menot yhteensä	-469 128	524 017
Kate	-1 637	-44 348

Suoritteet	Ed.TP	TP
Lainakanta	3 018 778	2 895 353
Rahoituskulut	10 908	10 659
Vuokra €/as m ²	7,83	7,91
Asuntojenkäyttöaste %	61,02	65,35

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA
Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa	Tilinpäätös, osavuositarkastus, toiminnan tulos	-44 348
Vuokra-taso pysyy kilpailukykyisellä tasolla	Keskimääräinen vuokra e/m ² /kk	7,91
Vuokra-asuntojen laatu säilyy kohtuullisena	Vuokrausaste, korjausinvestointitaso	65,35 %
Asuntojen käyttöaste yli 75 %	Käyttöaste %	65,35 %

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

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Asuntojen kuntoa on parannettu teettämällä viiteen huoneistoon kylpyhuoneiden remontit, sekä kahteen huoneistoon saunan korjaustyö. Keittiöiden uusimistyö tehtiin neljään huoneistoon, joista kolmeen uusittiin osa kaapistoista ja tasoista. Muut asuntoihin kohdistuvat korjaustoimenpiteet olivat pienimuotoisempia tai kohdistuivat tiettyihin rakennusosiin. Tilikauden aikana hankittiin, jääpakkastinkaappeja 8 kpl sekä lattialiesiä 3 kpl. Simoniemen piha-alueen saneerauksessa asennettiin sadevesiviemärinti, uudet pihavalot, autonlämmityspaikka ja parkkialuetta lisättiin.

Käyttötarkoituksen muutos Ilvestie 5, asunnot C5, C6 ja C7

Tilat on muutettu pysyvästi kehitysvammaisten työ- ja päivätoimintatiloiksi Oulunkaaren kuntayhtymälle, joka maksaa vuokran. Simon kunta on puoltanut Simon Vuokratalot Oy:n hakemusta käyttötarkoituksen muutokselle yhdistämällä asunnot C5, C6 ja C7 pysyvästi.

Korjausrakentaminen

Ranuantie 261 rivitalon huopakatto uusittiin, sekä useiden eri rivitalokohteiden huoneistojen pintakäsittelyt.

Tulevat tapahtumat 2021

Kiinteistöjen osalta olemme suunnitelleet korjattavaksi seuraavaa: Simonkylän ja Vaajatien katot on tarkoitus uusii niin että työt saataisiin käyntiin 2021 aikana ja toteutus tehdään vaiheittain rahavarojen mukaan. Normaalit maalaus, pesuhuone, keittiöremontit tehdään tarpeen vaatiessa. Rivitalojen jätekatoksia ja takapihojen suoja-aitoja uusitaan yhteistyössä työpajan kanssa.

Alaniementuvat Ranuantie 261 ja Ylikärpän rivit Ranuantie 484

Rivitalokohteiden myyntiä tullaan jatkamaan koko Suomea kattavassa kiinteistövälityksessä. Kohteita ei ole myyty, koska saadut tarjoukset olivat hyvin alhaiset niiden tasearvoihin nähden.

Akordit Ylikärppä ja Alaniemi. Korkeimman hallinto-oikeuden päätös.

Valtiokonttori ilmoitti 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 vuokraasuntokäytössä. 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.

Korkein hallinto-oikeus on 31.1.2020 ratkaissut Valtiokonttorin tekemän rajoitusakordin purkamispäätöksen (yht. 273.856,13€) Simon Vuokratalot Oy:n hyväksi. Lisäksi Valtiokonttori veloitettiin maksamaan yhtiön oikeudenkäyntikulut.

Käyttöaste

Asuntoja oli tyhjiään vuodenvaihteessa 38/103:sta ja käyttöaste oli 63,11 %. Koko vuoden keskimääräinen käyttöaste oli 65,35 %. Asuntojen käyttöaste oli parempi kuin edellisenä vuonna, jolloin se oli keskimäärin 61,02 %. Simon kunta on kattanut alle 75 %:n käyttöasteesta syntyneen alijäämän (57 391,95 €) 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	613 728,65	615 350,88
Menot yhteensä	588 668,98	607 030,47
Tulos	25 059,67	8 320,41

Suoritteet	Ed. tp	Tp
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 883 091,78	1 783 354,98
Rahoituskulut	3 795,34	2 670,30
Vesimaksu €/m ³ sis.alv	1,55	1,61
Jätevesimaksu €/m ³ sis.alv	2,64	2,73
Veden toimitukset m ³	107 061 m ³	108 753 m ³

TAVOITE	MITTARI	TOTEUTUMA
Yhtiön toiminta ja talous on tasa-painossa	Tilinpäätös, osavuosikatsaus, toiminnan tulos	8 320,41 €
Vesi- ja jätevesikuution kokonais-hinta on kohtuullinen asiakkaille ja pyritään lähestymään keskimää-räisiä hintoja	Valtakunnallinen keskiarvo €/m ³ sis. alv vesi: 1,71 jätevesi: 2,83	Simon Vesihuolto Oy €/m ³ sis. alv vesi: 1,61 jätevesi: 2,73
Verkostohäiriöiden ja vuotovesien määrä vähenee ja käyttökatkosten määrä minimoidaan	Puhtaan veden jakelu-katkokset (yli 1 h)	20 kpl

Simon kunta omistaa yhtiöstä 78,95 %.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Vt4 tiejärjestelyjen aiheuttamat putkisiirrot välillä Viantiejoki-Maksniemi saatiin päätökseen. Vt4 tiejärjestelyistä johtuvia vesikatkoksia oli 12 kpl. Putkirikkoja korjattiin tilikaudella 12 kpl. Uuden vedenottaman (Perämaa) pumppaamo asennettiin ja vedenottamo otetaan käyttöön v. 2021. Vedenottamon ympäristölupa/vedenottolupa on käsittelyssä Pohjois-Suomen aluehallintovirastolla. Lupa käyttöönottoon saataneen vuoden 2021 aikana.

Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen ja arvio tulevasta kehityksestä 2021

Vt4 tiejärjestelyjen aiheuttama putkisiirrot Aseman ja Onkalonperän/Ranuantien risteyksien kohdalla toteutetaan v. 2021. Välille Oravatie - Peltotie toteutetaan uusi paineviemäriputki. Uusi vesijohtoputki välille Peltotie - Ratatie (n. 500 m) toteutetaan vt4 muutostöiden yhteydessä. Karsikon risteyksen muutostyöt aiheuttavat vähäisiä putkien suojauksia ja suojaputkien jatkamisia.

Talous

Vt4 tiejärjestelyjen aiheuttamat linjojen siirtokustannukset välillä Viantiejoki-Maksniemi olivat

todellisuudessa 207.190,00 €, josta Vesihuolto on maksanut 45.500 € aiheutuneista kustannuksista. Tulevat kohteet Vt4 tiejärjestelyissä ovat Onkalon/Ranuantien risteys ja Aseman kohdan suunnittelu, joiden kustannukset ovat yhteensä arviolta n. 67.000 €. Kustannukset katetaan Kuntarahoitukselta otettavalla lainalla.

Käyttömaksuja korotettiin 1.4.2020 lukien. Veden uusi käyttömaksu (sis. alv 24%) on 1,61 €/m³ ja jäteveden 2,73 €/m³.

4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Talous-ja toimintasuunnitelmassa 2020-2022 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

Käyttötalouden toteumavertailu ulkoinen 2020	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
SIMON KUNTA (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 940 800	0	1 940 800	2 105 232	164 432	108,47 %
TOIMINTAKULUT	-22 301 700	-20 000	-22 321 700	-21 870 664	451 036	97,98 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
KESKUSHALLINTOPALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	169 600	0	169 600	111 101	-58 499	65,51 %
TOIMINTAKULUT	-14 154 280	-20 000	-14 174 280	-13 831 759	342 521	97,58 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 984 680	-20 000	-14 004 680	-13 720 658	284 022	97,97 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-21 800	0	-21 800	-9 393	12 407	43,09 %
TILIKAUDEN TULOS	7 002 520	-730 000	6 272 520	8 421 799	2 149 279	134,26 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 002 520	-730 000	6 272 520	8 421 799	2 149 279	134,26 %
PERUSTURVA (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
SIVISTYSPALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	221 000	0	221 000	308 580	87 580	139,63 %
TOIMINTAKULUT	-5 377 130	0	-5 377 130	-5 129 641	247 489	95,40 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 156 130	0	-5 156 130	-4 821 061	335 069	93,50 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-15 700	0	-15 700	-17 316	-1 616	110,29 %
TILIKAUDEN TULOS	-5 171 830	0	-5 171 830	-4 838 428	333 402	93,55 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 171 830	0	-5 171 830	-4 838 428	333 402	93,55 %
TEKNISET PALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 550 200	0	1 550 200	1 685 551	135 351	108,73 %
TOIMINTAKULUT	-2 551 890	0	-2 551 890	-2 718 248	-166 358	106,52 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 001 690	0	-1 001 690	-1 032 697	-31 007	103,10 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-870 600	0	-870 600	-905 420	-34 820	104,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 872 290	0	-1 872 290	-1 939 346	-67 056	103,58 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 872 290	0	-1 872 290	-1 939 346	-67 056	103,58 %

Käyttötalouden toteumavertailu ulkoinen ja sisäinen 2020	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
SIMON KUNTA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 872 900	0	3 872 900	4 098 839	225 939	105,83 %
TOIMINTAKULUT	-24 233 800	-20 000	-24 253 800	-23 864 270	389 530	98,39 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
KESKUSHALLINTOPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	319 600	0	319 600	273 798	-45 802	85,67 %
TOIMINTAKULUT	-14 220 380	-20 000	-14 240 380	-13 900 120	340 260	97,61 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 900 780	-20 000	-13 920 780	-13 626 322	294 458	97,88 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-21 800	0	-21 800	-9 393	12 407	43,09 %
TILIKAUDEN TULOS	7 086 420	-730 000	6 356 420	8 516 135	2 159 715	133,98 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 086 420	-730 000	6 356 420	8 516 135	2 159 715	133,98 %
PERUSTURVA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-191 015	27 385	87,46 %
SIVISTYSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	221 000	0	221 000	308 580	87 580	139,63 %
TOIMINTAKULUT	-6 152 530	0	-6 152 530	-5 912 644	239 886	96,10 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 931 530	0	-5 931 530	-5 604 064	327 466	94,48 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-15 700	0	-15 700	-17 316	-1 616	110,29 %
TILIKAUDEN TULOS	-5 947 230	0	-5 947 230	-5 621 431	325 799	94,52 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 947 230	0	-5 947 230	-5 621 431	325 799	94,52 %
TEKNISET PALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 332 300	0	3 332 300	3 516 461	184 161	105,53 %
TOIMINTAKULUT	-3 642 490	0	-3 642 490	-3 860 491	-218 001	105,98 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-310 190	0	-310 190	-344 030	-33 840	110,91 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-870 600	0	-870 600	-905 420	-34 820	104,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 180 790	0	-1 180 790	-1 250 678	-69 888	105,92 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 180 790	0	-1 180 790	-1 250 678	-69 888	105,92 %

4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen

Tuloslaskelma ulkoiset luvut	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 940 800	0	1 940 800	2 105 232	164 432	108,47 %
MYYNTITUOTOT	426 500	0	426 500	583 305	156 805	136,77 %
MAKSUTUOTOT	175 500	0	175 500	165 111	-10 389	94,08 %
TUET JA AVUSTUKSET	166 300	0	166 300	183 334	17 034	110,24 %
VUOKRATUOTOT	1 156 500	0	1 156 500	1 094 711	-61 789	94,66 %
MUUT TUOTOT	16 000	0	16 000	78 770	62 770	492,31 %
MYYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-22 301 700	-20 000	-22 321 700	-21 870 664	451 036	97,98 %
Henkilöstökulut	-5 741 700	0	-5 741 700	-5 516 417	225 283	96,08 %
Palveluiden ostot	-15 184 710	0	-15 184 710	-14 812 425	372 285	97,55 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-938 840	0	-938 840	-1 016 187	-77 347	108,24 %
AVUSTUKSET	-221 750	-20 000	-241 750	-297 380	-55 630	123,01 %
Avustukset kotitalouksille	-92 700	-20 000	-112 700	-104 478	8 222	92,70 %
Avustukset yhteisöille	-123 050	0	-123 050	-188 701	-65 651	153,35 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-4 200	1 800	70,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-214 700	0	-214 700	-228 255	-13 555	106,31 %
Vuokrat	-91 790	0	-91 790	-111 669	-19 879	121,66 %
Muut toimintakulut	-122 910	0	-122 910	-116 585	6 325	94,85 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
VEROTULOT	12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	344 265	102,91 %
VALTIONOSUUDET	8 519 000	0	8 519 000	10 013 517	1 494 517	117,54 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	-57 213	12 787	81,73 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	1 463	-15 537	8,61 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-57 391	29 609	65,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-1 285	-285	128,51 %
VUOSIKATE	648 100	-730 000	-81 900	2 385 138	2 467 038	-2 912,26 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %

Tuloslaskelma sisäiset ja ulkoiset luvut	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 872 900	0	3 872 900	4 098 839	225 939	105,83 %
MYYNTITUOTOT	1 603 700	0	1 603 700	1 822 012	218 312	113,61 %
MAKSUTUOTOT	175 500	0	175 500	165 111	-10 389	94,08 %
TUET JA AVUSTUKSET	166 300	0	166 300	183 334	17 034	110,24 %
VUOKRATUOTOT	1 911 400	0	1 911 400	1 849 611	-61 789	96,77 %
MUUT TUOTOT	16 000	0	16 000	78 770	62 770	492,31 %
MYYNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-24 233 800	-20 000	-24 253 800	-23 864 270	389 530	98,39 %
Henkilöstökulut	-5 741 700	0	-5 741 700	-5 516 417	225 283	96,08 %
Palveluiden ostot	-16 361 910	0	-16 361 910	-16 051 071	310 839	98,10 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-938 840	0	-938 840	-1 016 247	-77 407	108,25 %
AVUSTUKSET	-221 750	-20 000	-241 750	-297 380	-55 630	123,01 %
Avustukset kotitalouksille	-92 700	-20 000	-112 700	-104 478	8 222	92,70 %
Avustukset yhteisöille	-123 050	0	-123 050	-188 701	-65 651	153,35 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-4 200	1 800	70,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-969 600	0	-969 600	-983 155	-13 555	101,40 %
Vuokrat	-846 690	0	-846 690	-866 569	-19 879	102,35 %
Muut toimintakulut	-122 910	0	-122 910	-116 585	6 325	94,85 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
VEROTULOT	12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	344 265	102,91 %
VALTIONOSUUDET	8 519 000	0	8 519 000	10 013 517	1 494 517	117,54 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	-57 213	12 787	81,73 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	1 463	-15 537	8,61 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-57 391	29 609	65,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-1 285	-285	128,51 %
VUOSIKATE	648 100	-730 000	-81 900	2 385 138	2 467 038	-2 912,26 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %

Verotulot, ulkoinen	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
VEROTULOT	12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	344 265	102,91 %
Kunnan tulovero	10 600 000	-500 000	10 100 000	10 410 435	310 435	103,07 %
Kiinteistövero	1 600 000	-150 000	1 450 000	1 447 870	-2 130	99,85 %
Osuus yhteisöverosta	360 000	-60 000	300 000	335 960	35 960	111,99 %

Valtionosuudet, ulkoinen	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
VALTIONOSUUDET	8 519 000	0	8 519 000	10 013 517	1 494 517	117,54 %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 065 000	0	7 065 000	7 911 071	846 071	111,98 %
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot	14 000	0	14 000	0	-14 000	0,00 %
Veromenetysten kompensaatiot	1 440 000	0	1 440 000	1 503 648	63 648	104,42 %
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	0	0	0	178 798	178 798	0,00 %
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0	420 000	420 000	0,00 %

4.3.3. Investointien toteutuminen

Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama €	(Poikkeama-%)
INVESTONNIT						
MENOT	-1 211 000 €	-128 000 €	-1 339 000 €	-754 396 €	-584 604 €	56 %
TULOT	147 000 €	0 €	147 000 €	122 305 €	24 695 €	83 %
NETTO	-1 064 000 €	-128 000 €	-1 192 000 €	-632 091 €	-559 909 €	53 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
YLEISHALLINTO						
MENOT	-45 000 €	-68 000 €	-113 000 €	-93 687 €	-19 313 €	83 %
TULOT	5 000 €	0 €	5 000 €	0 €	5 000 €	0 %
NETTO	-40 000 €	-68 000 €	-108 000 €	-93 687 €	-14 313 €	87 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeam a-%)
YLEISHALLINTO						
YH-ATK:n kehittäminen						
MENOT	-35 000 €		-35 000 €	-18 687 €	-16 313 €	53 %
NETTO	-35 000 €		-35 000 €	-18 687 €	-16 313 €	53 %
TTP-Maan ostot						
MENOT	-10 000 €	-68 000 €	-78 000 €	-75 000 €	-3 000 €	96 %
TULOT	5 000 €		5 000 €		5 000 €	
NETTO	-5 000 €	-68 000 €	-73 000 €	-75 000 €	2 000 €	103 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeam a-%)
TEKNISET PALVELUT						
MENOT	-966 000 €	-60 000 €	-1 026 000 €	-571 093 €	-454 907 €	56 %
TULOT	114 000 €	0 €	114 000 €	122 305 €	-8 305 €	107 %
NETTO	-852 000 €	-60 000 €	-912 000 €	-448 788 €	-463 212 €	49 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeam a-%)
TEKNISET PALVELUT						
TOIMITILAPALVELUT						
TTP-Pappilan peruskorjaus						
MENOT	-35 000 €		-35 000 €	-27 775 €	-7 225 €	79 %
TULOT	14 000 €		14 000 €		14 000 €	
NETTO	-21 000 €		-21 000 €	-27 775 €	6 775 €	132 %
TTP- Kunnanvirasto						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €		-20 000 €	
TULOT						
NETTO	-20 000 €		-20 000 €		-20 000 €	
Maliinin toimintakeskus						
MENOT	-15 000 €		-15 000 €	-4 340 €	-10 660 €	29 %
TULOT						

NETTO	-15 000 €		-15 000 €	-4 340 €	-10 660 €	29 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
TET-Teknisen kuljetusvälineet						
MENOT		-30 000 €	-30 000 €	-29 724 €	-276 €	99 %
TULOT						
NETTO		-30 000 €	-30 000 €	-29 724 €	-276 €	99 %
Hyötyjätteen keräily piste						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-25 818 €	-4 182 €	86 %
TULOT						
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-25 818 €	-4 182 €	86 %
TET-Teknisen koneet ja laitteet						
MENOT	-10 000 €		-10 000 €	-10 412 €	412 €	104 %
TULOT						
NETTO	-10 000 €		-10 000 €	-10 412 €	412 €	104 %
STT-Vanhainkodin peruskorjaus						
MENOT	-146 000 €	-30 000 €	-176 000 €	-210 724 €	34 724 €	120 %
TULOT						
NETTO	-146 000 €	-30 000 €	-176 000 €	-210 724 €	34 724 €	120 %
STT-Maksniemen pv-koti						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-32 025 €	2 025 €	107 %
TULOT						
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-32 025 €	2 025 €	107 %
TET-Kaavateiden rakentaminen						
MENOT	-50 000 €		-50 000 €	-18 579 €	-31 422 €	37 %
TULOT						
NETTO	-50 000 €		-50 000 €	-18 579 €	-31 422 €	37 %
TET-Kaavateiden asfaltointi						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-40 172 €	172 €	100 %
TULOT						
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-40 172 €	172 €	100 %
TET-Kaavateiden valaistus ja viitoi						
MENOT	-80 000 €		-80 000 €	-59 961 €	-20 039 €	75 %
TULOT						
NETTO	-80 000 €		-80 000 €	-59 961 €	-20 039 €	75 %
TET-Kunnan omat kiinteistöt						
MENOT	-60 000 €		-60 000 €	-43 437 €	-16 563 €	72 %
TULOT				92 305 €	-92 305 €	
NETTO	-60 000 €		-60 000 €	48 868 €	-108 868 €	-81 %
TET-Veneväylät						
MENOT	-200 000 €		-200 000 €		-200 000 €	

TULOT	100 000 €		100 000 €	30 000 €	70 000 €	30 %
NETTO	-100 000 €		-100 000 €	30 000 €	-130 000 €	-30 %
Simoniemen uimaranta						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-8 676 €	-31 324 €	22 %
TULOT						
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-8 676 €	-31 324 €	22 %
TET-Yhdystie Saarenrantaan						
MENOT	-150 000 €		-150 000 €		-150 000 €	
TULOT						
NETTO	-150 000 €		-150 000 €		-150 000 €	
Simojoen yleiskaava						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-34 450 €	14 450 €	172 %
TULOT						
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-34 450 €	14 450 €	172 %
VT4 siirto						
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-25 000 €		100 %
TULOT						
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-25 000 €		100 %
TET-Teollisuusalue Asemanseutu						
MENOT	-15 000 €		-15 000 €		-15 000 €	
TULOT						
NETTO	-15 000 €		-15 000 €		-15 000 €	
TET-Karsikon kalasatama						
MENOT						
TULOT						
NETTO						

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeam a-%)
SIVISTYSPALVELUT						
MENOT	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-89 616 €	-110 384 €	45 %
TULOT	28 000 €	0 €	28 000 €	0 €	28 000 €	0 %
NETTO	-172 000 €	0 €	-172 000 €	-89 616 €	-82 384 €	52 %

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeam a-%)
SIVISTYSPALVELUT						
SIVISTYSLAUTAKU NTA						
ST-Maksniemen koulu						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-18 751 €	-11 249 €	63 %
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-18 751 €	-11 249 €	63 %
Aseman ala-aste						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-8 662 €	-11 338 €	43 %
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-8 662 €	-11 338 €	43 %
VAT-Liikunta- alueet						
MENOT	-110 000 €		-110 000 €	-25 105 €	-84 895 €	23 %
TULOT	28 000 €		28 000 €		28 000 €	
NETTO	-82 000 €		-82 000 €	-25 105 €	-56 895 €	31 %
SIV-Sivistystoimen pieninvestoinnit						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-37 099 €	-2 901 €	93 %
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-37 099 €	-2 901 €	93 %

4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutuminen	TA 2020	TA muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	648 100	685 000	1 333 100	2 385 138	1 052 038
Satunnaiset erät				0	0
Tulorahoituksen korjauserät				-53 013	
Investointien rahavirta					
Investointimenot -	-1 211 000	-128 000	-1 339 000	-754 396	584 604
Rahoitusosuudet investointeihin +	142 000		142 000	30 000	-112 000
Pysyvien vastaavien luovutustulot +	5 000		5 000	92 305	87 305
Toiminta ja investoinnit, netto	-415 900	557 000	141 100	1 700 034	1 611 947
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys -	-100 000		-100 000	0	100 000
Antolainasaamisten vähennys +	100 000		100 000	0	-100 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	1 100 000		1 100 000	1 100 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-950 000		-950 000	-900 529	49 471
Lyhytaikaisten lainojen lisäys +	600 000		600 000	600 000	0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys -	-600 000		-600 000	-600 000	0
Oman pääoman muutokset				0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset				-1 110 084	-1 110 084
Rahoitustoiminnan muutos	150 000	0	150 000	-910 613	-1 060 613
Vaikutus maksuvalmiuteen	-265 900	557 000	291 100	789 421	551 334

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											
Keskushallinto- palvelut	B	-14 220 380	-20 000	-14 240 380	-13 900 120	-340 260	319 600	0	319 600	273 798	45 802
Tarkastustoimi	B	-6 550		-6 550	-8 124	1 574	0		0	0	0
Vesit	B	0		0	0	0	0		0	0	0
Hallinto- ja talous palvelut	B	-909 430	-20 000	-929 430	-985 114	55 684	191 600		191 600	193 429	-1 829
Elinkeinotoimi	B	-162 400		-162 400	-90 349	-72 051	30 000		30 000	12 511	17 489
Maaseututoimi	B	-46 300		-46 300	-31 115	-15 185	0		0	0	0
Työllistämisen yhteistoiminta alue	B	-362 400		-362 400	-258 311	-104 089	88 000		88 000	55 004	32 996
Ostopalvelut muilta	B	-12 604 800		-12 604 800	-12 354 129	-250 671	0		0	0	0
Rahoitustoimi	B	-128 500		-128 500	-115 586	-12 914	10 000		10 000	12 854	-2 854
Perusturva	B	0		0	-57 392	57 392	0		0	0	0
Perhepalvelut	B	-218 400	0	-218 400	-191 016	-27 384	0	0	0	0	0
Vanhuspalvelut	B	-11 000		-11 000	-10 192	-808	0		0	0	0
Terveyspalvelut	B	-51 700		-51 700	-30 355	-21 345	0		0	0	0
Sivistyspalvelut	B	-155 700		-155 700	-150 469	-5 231	0		0	0	0
Sivistystoimen hallinto	B	-6 152 530	0	-6 152 530	-5 912 644	-239 886	221 000	0	221 000	308 579	-87 579
Perusopetus	B	-64 500		-64 500	-54 027	-10 473	0		0	0	0
Lukiokoulutus	B	-3 328 300		-3 328 300	-3 316 352	-11 948	66 000		66 000	97 439	-31 439
Muu keskiasteen koulutus	B	-859 600		-859 600	-852 194	-7 406	19 700		19 700	41 488	-21 788
Aikuisopetus	B	0		0	-81	81	0		0	0	0
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	B	-121 500		-121 500	-88 019	-33 481	6 000		6 000	19 768	-13 768
Varhaiskasvatus	B	-271 190		-271 190	-213 110	-58 080	1 500		1 500	1 635	-135
Vapaa-aikatoimi	B	-1 226 890		-1 226 890	-1 157 879	-69 011	88 600		88 600	136 101	-47 501
Tekniset palvelut	B	-280 550		-280 550	-230 982	-49 568	39 200		39 200	12 128	27 072
Tekninen toimi	B	-3 642 490	0	-3 642 490	-3 860 491	218 001	3 332 300	0	3 332 300	3 516 461	-184 161
Rakennusvalvonta	B	-195 440		-195 440	-192 217	-3 223	44 500	0	44 500	60 101	-15 601
Palo- ja pelastustoimi	B	-157 380		-157 380	-145 321	-12 059	18 600	0	18 600	10 469	8 131
Toimitilapalvelut	B	-346 690		-346 690	-344 514	-2 176	84 500	0	84 500	86 889	-2 389
Liiketoiminta	B	-1 503 290		-1 503 290	-1 627 926	124 636	1 817 200	0	1 817 200	1 824 246	-7 046
Kiinteistö- ja muut palvelut	B	-456 110		-456 110	-504 916	48 806	472 900	0	472 900	493 796	-20 896
Yhteensä		-983 580		-983 580	-1 045 597	62 017	894 600	0	894 600	1 040 960	-146 360
		-24 233 800	-20 000	-24 253 800	-23 864 271	-389 529	3 872 900	0	3 872 900	4 098 838	-225 938

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						12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	-344 265
Valtion osuudet	B						8 519 000		8 519 000	10 013 517	-1 494 517
Korkotulot	B						1 000		1 000	0	1 000
Muut rahoitustulot	B						17 000		17 000	1 463	15 537
Korkomenot	B	-87 000		-87 000	-57 391	-29 609			0		0
Muut rahoitus- menot	B	-1 000		-1 000	-3	-997			0		0
Satunnaiset erät	B			0		0			0		0
Yhteensä		-88 000	0	-88 000	-57 394	-30 606	21 097 000	-710 000	20 387 000	22 209 245	-1 822 245

	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											
Antolainauk- sen muutokset											
Antolainasa- misten lisäys	B	100 000		100 000	0	100 000			0		0
Antolainasa- misten vähennys	B	0		0		0	100 000		100 000	0	100 000
Lainakanna- n muutokset											
Pitkäaik. lainojen lis.	B	0		0		0	1 100 000		1 100 000	1 100 000	0
Pitkäaik. lainojen vähennys		950 000		950 000	900 529	49 471			0		0
Lyhytaik. lainojen muutos		600 000		600 000	600 000	0	600 000	0	600 000	600 000	0
Oman pääoman muutokset				0	0	0			0	0	0
Vaikutus maksuvalmi- uteen		0		0	0	0			0	0	0
Yhteensä		1 650 000	0	1 650 000	1 500 529	149 471	1 800 000	0	1 800 000	1 700 000	100 000

KP	INVESTOINTI OSA	Sitoumus 1) N/B	Määrärahat					Tulosarviot				
			Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
9002	ATK:n kehittäminen		-35000		-35000	-18687	-16313			0		0
9003	Maan ostot	B	-10000	-68000	-78000	-75000	-3000	3000		3000	0	3000
9007	Pappilan peruskorjaus		-35000		-35000	-27773	-7227	14000		14000	0	14000
9012	Vanhainkodin peruskorjaus		-146000	-30000	-176000	-210724	34724	0		0	0	0
9016	Kunnanvirasto	B	-20000	0	-20000	0	-20000	0		0	0	0
9019	Maksniemen päiväkoti		-30000	0	-30000	-32025	2025	0		0	0	0
9020	Maksniemen koulu		-30000	0	-30000	-18751	-11249					
9024	Aseman ala-aste	B	-20000		-20000	-8662	-11338	0		0	0	0
9042	Liikunta-alueet	B	-110000	0	-110000	-25103	-84895	28000		28000	0	28000
9050	Kaavateiden rakentaminen	B	-30000	0	-30000	-18579	-31421	0		0	0	0
9051	Kaavateiden asfaltointi	B	-40000	0	-40000	-40172	172	0		0	0	0
9052	Kaavateiden valaistus ja viitoitus	B	-80000		-80000	-59961	-20039	0		0		0
9053	Kunnan omat kiinteistöt	B	-60000	0	-60000	-43437	-16563	0	0	0	92305	-92305
9059	Hyötyjätteen keräily piste		-30000		-30000	-25818	-4182					
9070	Veneväylät	B	-200000	0	-200000	0	-200000	100000	0	100000	30000	70000
9091	Teknisen kuljetusvälineet		0	-30000	-30000	-29724	-276	0		0	0	0
9093	Sivistystoimen pienininvestoinnit	B	-40000	0	-40000	-37099	-2901	0	0	0	0	0
9095	Simojoen yleis- kaava	B	-20000	0	-20000	-34450	14450	0	0	0	0	0
9096	Simoniemen uimaranta	B	-40000	0	-40000	-8676	-31324	0	0	0	0	0
9097	VT4 linjojen siirto	B	-25000	0	-25000	-25000	0	0	0	0	0	0
9099	Malinin toimintakeskus	B	-15000	0	-15000	-4340	-10660			0		0
9101	Yhdystie Saarenrantaan		-150000		-150000		-150000	0		0		0
9102	Teknisen koneet ja laitteet		-10000		-10000	-10412	412	0		0		0
9103	Teollisuusalue Asemanseutu		-15000		-15000	0	-15000			0		0
	Yhteensä		-1211000	-128000	-1339000	-754397	-584603	147000	0	147000	122305	24695

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 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 konsernin 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 erä 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. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma ulkoiset luvut	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 940 800	0	1 940 800	2 105 232	164 432	108,47 %
MYYNTITUOTOT	426 500	0	426 500	583 305	156 805	136,77 %
MAKSUTUOTOT	175 500	0	175 500	165 111	-10 389	94,08 %
TUET JA AVUSTUKSET	166 300	0	166 300	183 334	17 034	110,24 %
VUOKRATUOTOT	1 156 500	0	1 156 500	1 094 711	-61 789	94,66 %
MUUT TUOTOT	16 000	0	16 000	78 770	62 770	492,31 %
MYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-22 301 700	-20 000	-22 321 700	-21 870 664	451 036	97,98 %
Henkilöstökulut	-5 741 700	0	-5 741 700	-5 516 417	225 283	96,08 %
Palveluiden ostot	-15 184 710	0	-15 184 710	-14 812 425	372 285	97,55 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-938 840	0	-938 840	-1 016 187	-77 347	108,24 %
AVUSTUKSET	-221 750	-20 000	-241 750	-297 380	-55 630	123,01 %
Avustukset kotitalouksille	-92 700	-20 000	-112 700	-104 478	8 222	92,70 %
Avustukset yhteisöille	-123 050	0	-123 050	-188 701	-65 651	153,35 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-4 200	1 800	70,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-214 700	0	-214 700	-228 255	-13 555	106,31 %
Vuokrat	-91 790	0	-91 790	-111 669	-19 879	121,66 %
Muut toimintakulut	-122 910	0	-122 910	-116 585	6 325	94,85 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
VEROTULOT	12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	344 265	102,91 %
VALTIONOSUUDET	8 519 000	0	8 519 000	10 013 517	1 494 517	117,54 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	-57 213	12 787	81,73 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	1 463	-15 537	8,61 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-57 391	29 609	65,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-1 285	-285	128,51 %
VUOSIKATE	648 100	-730 000	-81 900	2 385 138	2 467 038	-2 912,26 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %

Tuloslaskelma sisäiset ja ulkoiset luvut	TA2020	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 872 900	0	3 872 900	4 098 839	225 939	105,83 %
MYYNTITUOTOT	1 603 700	0	1 603 700	1 822 012	218 312	113,61 %
MAKSUTUOTOT	175 500	0	175 500	165 111	-10 389	94,08 %
TUET JA AVUSTUKSET	166 300	0	166 300	183 334	17 034	110,24 %
VUOKRATUOTOT	1 911 400	0	1 911 400	1 849 611	-61 789	96,77 %
MUUT TUOTOT	16 000	0	16 000	78 770	62 770	492,31 %
MYYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-24 233 800	-20 000	-24 253 800	-23 864 270	389 530	98,39 %
Henkilöstökulut	-5 741 700	0	-5 741 700	-5 516 417	225 283	96,08 %
Palveluiden ostot	-16 361 910	0	-16 361 910	-16 051 071	310 839	98,10 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-938 840	0	-938 840	-1 016 247	-77 407	108,25 %
AVUSTUKSET	-221 750	-20 000	-241 750	-297 380	-55 630	123,01 %
Avustukset kotitalouksille	-92 700	-20 000	-112 700	-104 478	8 222	92,70 %
Avustukset yhteisöille	-123 050	0	-123 050	-188 701	-65 651	153,35 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-4 200	1 800	70,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-969 600	0	-969 600	-983 155	-13 555	101,40 %
Vuokrat	-846 690	0	-846 690	-866 569	-19 879	102,35 %
Muut toimintakulut	-122 910	0	-122 910	-116 585	6 325	94,85 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 360 900	-20 000	-20 380 900	-19 765 432	615 468	96,98 %
VEROTULOT	12 560 000	-710 000	11 850 000	12 194 265	344 265	102,91 %
VALTIONOSUUDET	8 519 000	0	8 519 000	10 013 517	1 494 517	117,54 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	-57 213	12 787	81,73 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	1 463	-15 537	8,61 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-57 391	29 609	65,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-1 285	-285	128,51 %
VUOSIKATE	648 100	-730 000	-81 900	2 385 138	2 467 038	-2 912,26 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-908 100	0	-908 100	-932 128	-24 028	102,65 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 000	-730 000	-990 000	1 453 010	2 443 010	-146,77 %

TULOSLASKELMA

2020

2019

TOIMINTATUOTOT/TULOT

MYYNTITUOTOT	1.822.011,66	1.761.432,96
MAKSUTUOTOT	165.111,11	153.282,54
TUET JA AVUSTUKSET	183.334,31	220.941,76
VUOKRATUOTOT	1.849.611,47	1.890.751,88
MUUT TUOTOT	78.769,97	41.941,94

TOIMINTATUOTOT/TULOT

4.098.838,52

4.068.351,08

TOIMINTAKULUT

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot

Maksetut palkat ja palkkiot	-3.763.004,91	-3.720.085,16
-----------------------------	---------------	---------------

Jaksotetut palkat ja palkkiot	-509.372,39	-516.813,78
-------------------------------	-------------	-------------

Aktivoidut palkat ja palkkiot		28.490,00
-------------------------------	--	-----------

Henkilöstökorvaukset/korjauser	52.225,32	26.346,16
--------------------------------	-----------	-----------

Palkat ja palkkiot	-4.220.151,98	-4.182.062,78
--------------------	---------------	---------------

Henkilösivukulut

Eläkekulut	-1.153.921,34	-1.152.594,95
------------	---------------	---------------

Muut henkilösivukulut	-142.343,81	-128.545,86
-----------------------	-------------	-------------

Henkilösivukulut	-1.296.265,15	-1.281.140,81
------------------	---------------	---------------

Henkilöstökulut	-5.516.417,13	-5.463.203,59
-----------------	---------------	---------------

Palveluiden ostot

Asiakaspalveluiden ostot	-12.522.720,03	-13.775.770,16
--------------------------	----------------	----------------

Muiden palveluiden ostot	-3.528.351,25	-3.563.742,63
--------------------------	---------------	---------------

Palveluiden ostot	-16.051.071,28	-17.339.512,79
-------------------	----------------	----------------

Aineet , tarvikkeet, tavarat

Ostot tilikauden aikana	-1.016.247,48	-980.702,75
-------------------------	---------------	-------------

Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1.016.247,48	-980.702,75
------------------------------	---------------	-------------

AVUSTUKSET

Avustukset kotitalouksille	-104.478,38	-248.576,76
----------------------------	-------------	-------------

Avustukset yhteisöille	-188.701,30	-182.390,33
------------------------	-------------	-------------

Avustukset liikelaitoksille	-4.200,00	-4.200,00
-----------------------------	-----------	-----------

AVUSTUKSET	-297.379,68	-435.167,09
------------	-------------	-------------

MUUT TOIMINTAKULUT

Vuokrat	-866.569,49	-856.154,11
---------	-------------	-------------

Muut toimintakulut	-116.585,02	-152.850,17
--------------------	-------------	-------------

MUUT TOIMINTAKULUT	-983.154,51	-1.009.004,28
--------------------	-------------	---------------

TOIMINTAKULUT

-23.864.270,08

-25.227.590,50

TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19.765.431,56	-21.159.239,42
VEROTULOT	12.194.265,16	12.338.408,24
VALTIONOSUUDET	10.013.517,00	8.127.619,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Muut rahoitustuotot	1.463,30	19.012,88
Korkokulut	-57.390,87	-63.705,07
Muut rahoituskulut	-1.285,06	-39,22
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-57.212,63	-44.731,41
VUOSIKATE	2.385.137,97	-737.943,59
POISTOT JA ARVONALENNUKSET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-932.128,36	-914.030,04
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-932.128,36	-914.030,04
TILIKAUDEN TULOS	1.453.009,61	-1.651.973,63
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET		
Varausten muutos		-1.949,82
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET		-1.949,82
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.453.009,61	-1.653.923,45

5.3. Rahoituslaskelma

6300 RAHOITUSLASKELMA

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVEST

6315 TULORAHOITUS

6321 VUOSIKATE -12	2.385.137,97	-737.943,59
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
6331 MYyntIVOITOT/ -TAPPIOT	-53.012,51	-1.850,14
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-53.012,51	-3.799,96
6315 TULORAHOITUS	2.332.125,46	-741.743,55
6350 INVESTOINNIT		
6355 KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-754.395,66	-1.318.160,47
6360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTE	30.000,00	76.300,00
6365 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULO		
6366 KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS. MYY	92.305,00	69.206,00
6365 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULO	92.305,00	69.206,00
6350 INVESTOINNIT	-632.090,66	-1.172.654,47

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVEST 1.700.034,80 -1.914.398,02

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET

6461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	1.100.000,00	1.000.000,00
6465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-900.529,00	-1.013.739,47
6468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUU	-118.210,47	99.943,47
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	81.260,53	86.204,00
6470 OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		-1.949,83
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE		
6481 TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄ	137.477,66	-530,00
6485 LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MU	-295.782,62	-18.228,31
6486 KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK.	-951.778,64	143.313,68
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE	-1.110.083,60	124.555,37

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA -1.028.823,07 208.809,54

6490 KASSAVAROJEN MUUTOS 671.211,73 -1.705.588,48

6500 KASSAVARAT 31.12 1.010.000,42 338.788,69

6501 KASSAVARAT 1.1. 338.788,69 2.044.377,17

6502 KASSAVAROJEN MUUTOS 671.211,73 -1.705.588,48

5.4. Tase

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	34.968,50	24.904,45
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	128.306,76	93.376,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	163.275,26	118.280,45
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	1.923.463,41	1.861.402,82
RAKENNUKSET	8.687.044,79	8.945.610,76
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2.724.053,92	2.872.595,64
KONEET JA KALUSTO	189.639,00	136.611,90
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	85.204,78	85.204,78
AINEELLISET HYÖDYKKEET	13.609.405,90	13.901.425,90
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	1.500.103,99	1.500.103,99
MUUT LAINASAAMISET	320.027,15	320.027,15
MUUT SAAMISET	10.400,00	10.400,00
SIJOITUKSET	1.830.531,14	1.830.531,14
PYSYVÄT VASTAAVAT	15.603.212,30	15.850.237,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	127.260,87	134.611,89
LAINASAAMISET	47.000,00	58.500,00
MUUT SAAMISET	96.329,01	39.585,01
SIIRTOSAAMISET	406.071,91	148.182,27
LYHYTAIKAISET SAAMISET	676.661,79	380.879,17
SAAMISET	676.661,79	380.879,17
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.010.000,42	338.788,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.686.662,21	719.667,86
VASTAAVAA	17.289.874,51	16.569.905,35

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8.303.799,48	8.303.799,48
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	649.501,74	2.303.425,19
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1.453.009,61	-1.653.923,45
OMA PÄÄOMA	10.406.310,83	8.953.301,22
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	558.201,07	558.201,07
PAKOLLISET VARAUKSET	558.201,07	558.201,07
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	139.851,72	2.374,06
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	139.851,72	2.374,06
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	3.985.952,00	3.786.481,00
MUUT VELAT	36.486,00	36.486,00
PITKÄAIKAINEN	4.022.438,00	3.822.967,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSILTA		229.253,47
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	845.529,00	734.486,00
SAADUT ENNAKOT	133.394,19	53.908,77
OSTOVELAT	544.157,14	471.564,72
MUUT VELAT	107.463,90	106.648,28
SIIRTOVELAT	532.528,66	1.637.200,76
LYHYTAIKAINEN	2.163.072,89	3.233.062,00
VIERAS PÄÄOMA	6.185.510,89	7.056.029,00
VASTATTAVAA	17.289.874,51	16.569.905,35

5.5. Konsernilaskelmat

Simon kuntakonsernin laskelmiin on yhdistelty myös osakkuusyhteisö Simon Turvejaloste. Konsernilaskelmissa ei ole eliminoitu Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistöveroja, sen vähäisen merkityksen vuoksi.

Konsernin tuloslaskelma / ulkoinen

	2020	2019
3000 TULOSLASKELMA		
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	23 914 977,13	23 849 808,42
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-43 318 791,53	-44 841 968,52
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19 403 814,40	-20 992 160,10
3601 VEROTULOT	12 194 265,16	12 338 408,24
3610 VALTIONOSUDET	10 013 517,00	8 404 761,16
3630 KÄYTTÖKATE	2 803 967,76	-248 990,70
3631 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		
3632 KORKOTUOTOT	2 983,52	6 200,37
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 463,30	19 956,85
3640 KORKOKULUT	-66 366,86	-71 109,06
3645 MUUT RAHOITUSKULUT	-8 914,81	-15 896,08
3631 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-70 834,85	-60 847,92
3650 VUOSIKATE	2 733 132,91	-309 838,62
3652 POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA JA MUISTA	-1 396 997,46	-1 367 490,38
3660 SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	-1 365,35	
3680 TILIKAUDEN TULOS	1 334 770,10	-1 677 329,00
3686 TILINPÄÄTÖSSIIRROT	3 215,95	-3 647,81
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 337 986,05	-1 680 976,81

Konsernin rahoituslaskelma

6300 RAHOITUSLASKELMA

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT

	2020	2019
6315 TULORAHOITUS		
6320 VUOSIKATE	2 733 132,91	-309 838,62
6325 SATUNNAISET ERÄT	-1 365,35	
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
6331 MYNTIVOITOT/ -TAPPIOT	-53 012,51	-1 850,14
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-174 452,16	33 483,79
6315 TULORAHOITUS	2 557 315,40	-276 343,80
6350 INVESTOINNIT		
6355 KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-1 169 488,32	-1 716 526,73
6360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	64 437,80	108 116,11
6365 KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTITULOT		
6366 KÄYTTÖMAISUUDEN VARS. MYYNTITULO	94 584,95	70 136,87
6365 KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTITULOT	94 584,95	70 136,87
6350 INVESTOINNIT	-1 010 465,57	-1 538 273,75
6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT	1 546 849,83	-1 814 617,55

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET		
6461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 309 479,02	1 126 996,51
6465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 135 659,38	-1 260 951,48
6468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-54 999,37	87 161,89
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	118 820,27	-46 823,38
6470 OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-6 766,69	-155 230,76
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
6481 TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄÄOMAT	170 974,83	-799,72
6482 VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	-31 498,77	-1 609,98
6485 LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-180 308,06	-340 935,47
6486 KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK. VELKA	-663 649,27	681 434,49
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-704 481,27	338 089,32
6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	-592 427,69	136 065,48
6490 KASSAVAROJEN MUUTOS	954 422,14	-1 678 552,31
6500 KASSAVARAT 31.12	2 969 713,80	2 015 291,66
6501 KASSAVARAT 1.1.	2 015 291,66	3 693 843,73
6502 KASSAVAROJEN MUUTOS	954 422,14	-1 678 552,31

Konsernitase ulkoiset

	2020	2019
0004 TASE		
4000 VASTAAVAA		
4001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
4002 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
4003 AINEETTOMAT OIKEUDET	68 625,02	73 075,21
4004 MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	133 038,80	98 541,24
4002 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	201 663,82	171 616,45
4100 AINEELLISET HYÖDYKKEET		
4101 MAA- JA VESIALUEET	2 294 548,54	2 230 982,00
4110 RAKENNUKSET	12 324 913,07	11 878 583,36
4130 KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 750 990,02	2 875 097,78
4160 KONEET JA KALUSTO	363 416,04	302 258,36
4170 MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	2 071 002,63	2 097 483,39
4180 ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	302 550,88	327 198,66
4100 AINEELLISET HYÖDYKKEET	20 107 421,18	19 711 603,55
4200 SIJOITUKSET		
4201 OSAKKEET JA OSUUDET	89 797,49	89 922,67
4230 MUUT LAINASAAMISET		
4240 MUUT SAAMISET	10 400,00	10 400,00
4200 SIJOITUKSET	100 197,49	100 322,67
4001 PYSYVÄT VASTAAVAT	20 409 282,49	19 983 542,67
4400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
4401 VALTION TOIMEKSIANNOT	40 799,99	60 063,38
4460 MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	395 412,99	412 993,86
4400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	436 212,98	473 057,24
4500 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
4501 VAIHTO-OMAISUUS		
4502 AINEET JA TARVIKKEET	87 475,24	56 197,78
4590 ENNAKKOMAKSUT	221,31	
4501 VAIHTO-OMAISUUS	87 696,55	56 197,78
4600 SAAMISET		
4720 LYHYTAIKAISET SAAMISET		
4721 MYYNTISAAMISET	1 357 143,60	1 823 267,86
4750 LAINASAAMISET	24 091,55	33 500,00
4780 MUUT SAAMISET	282 954,74	171 190,54
4815 SIIRTOSAAMISET	785 178,99	398 789,08
4720 LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 449 368,88	2 426 747,48
4600 SAAMISET	2 449 368,88	2 426 747,48
4830 RAHOITUSARVOPAPERIT		
4831 OSAKKEET JA OSUUDET	4 849,90	4 715,07
4830 RAHOITUSARVOPAPERIT	4 849,90	4 715,07
4900 RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 969 713,80	2 015 291,66
4500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 511 629,13	4 502 951,99
4000 VASTAAVAA	26 357 124,60	24 959 551,90

5000 VASTATTAVAA		
5001 OMA PÄÄOMA		
5002 PERUSPÄÄOMA	8 303 799,48	8 303 799,48
5015 MUUT OMAT RAHASTOT	135 815,66	137 020,90
5040 EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	192 613,00	1 125 094,80
5050 TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1 337 986,05	-1 683 160,13
5001 OMA PÄÄOMA	9 970 214,19	7 882 755,05
5090 VÄHEMMISTÖOSUUDET	33 469,28	33 589,19
5100 POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
5101 POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	38 959,17	42 693,15
5100 POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	38 959,17	42 693,15
5120 PAKOLLISET VARAUKSET		
5121 POTILASVAHINKO VARAUKSET	270 677,29	392 937,30
5130 MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	583 198,57	583 198,57
5120 PAKOLLISET VARAUKSET	853 875,86	976 135,87
5300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
5301 VALTION TOIMEKSIANNOIT	40 799,98	60 063,38
5325 LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	143 800,10	5 207,89
5330 MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	429 512,14	413 196,86
5300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	614 112,22	478 468,13
5400 VIERAS PÄÄOMA		
5401 PITKÄAIKAINEN		
5410 LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	6 518 239,63	6 435 767,36
5420 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	320 969,00	320 969,00
5440 SAADUT ENNAKOT	775,57	1 345,57
5460 MUUT VELAT	1 719 514,61	1 710 458,50
5401 PITKÄAIKAINEN	8 559 498,81	8 468 540,43
5500 LYHYTAIKAINEN		
5510 LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 621 052,53	1 578 326,07
5520 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
5540 SAADUT ENNAKOT	150 032,07	346 323,22
5545 OSTOVELAT	1 813 166,05	1 776 553,20
5550 MUUT VELAT	234 010,41	193 383,87
5570 SIIRTOVELAT	2 468 734,01	3 182 783,72
5500 LYHYTAIKAINEN	6 286 995,07	7 077 370,08
5400 VIERAS PÄÄOMA	14 846 493,88	15 545 910,51
5000 VASTATTAVAA	26 357 124,60	24 959 551,90

6. Tilinpäätöksen 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 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”.

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- menoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poisto- suunnitelman mukaisesti.			
	Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelman mukaiset laskentaperusteet on esitetty tulos- laskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.			
	Jaksotusperiaatteet			
	Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti ao. tilikaudelle.			
	Vaihto-omaisuus			
	Vaihto-omaisuuden arvostus			
	Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno- menoon.			
	Rahoitusomaisuus			
	Rahoitusomaisuuden arvostus			
	Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.			
	Avustusten käsittely			
	Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintahintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty hyödykkeen hankintameno- tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan vähennykseksi.			
2	Tuloslaskelma on laadittu kirjanpitolausokunnan 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			
Toimintakertomuksen sivulla 5 alkaen on kuvattu laatimisperiaatteet			
laatimisperiaatteen muutokset			
selostus sellaisista muutoksista konsernin rakenteessa, jotka merkittävästi vaikuttavat konsernitaseen vertailukelpoisuuteen			
perusteltu selvitys, jos konserniliikearvon poistoaika on pidempi kuin viisi vuotta			
Konsernitilinpäätöksen laajuus			
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, omistuosuuden suhteessa.			
Myös osakkuusyhteisö Simon Turvejaloste on yhdistelty konserniin omistuosuuden mukaan.			
Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet			
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 eiliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.			
Vähemmistöosuudet			
Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.			
Suunnitelmapoistojen oikaisu			
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.			
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 osakkuusyhtiöillä on sama tilikausi.			
Konserniin on yhdistelty Simon Turvejaloste Oy, joka on osakkuusyhteisö.			
Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus			
Vertailuvuoden 2018 tilinpäätös on muutettu vastaamaan konserniyhteisöjen virallisia tilinpäätöksiä kirjanpito-ohjelmassa. Liitetietojen taulukot sisältävät vertailuluvut vuoden 2018 vahvistetun tilinpäätöksen mukaisesti.			

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot kunnan määrittelemine tehtäväkokonaisuuksina

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	544 129,18	708 056,68	89 588,65	139 679,35
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	11 360 783,98	21 253 785,38	21 512,49	22 260,63
Opetus- ja kulttuuripalvelut	661 136,35	375 387,98	308 580,04	307 177,04
Yhdyskuntapalvelut	2 776 726,59	1 512 578,38	1 685 550,97	1 601 387,51
Muut palvelut		0,00		0,00
Toimintatuotot yhteensä	15 342 776,10	23 849 808,42	2 105 232,15	2 070 504,53

Vuoden 2020 toimintatuotot on eliminoitu keskenään, joten perustuvat lopulliseen konsernitilinpäätökseen, eivät siis ole suoraan vertailukelpoisia vuoden 2019 lukuihin.

Verotulot eriteltyinä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta, kiinteistöveroon ja muihin verotuloihin

Verotulojen erittely		
	2020	2019
Kunnan tulovero	10 410 435,36	10 337 825,48
Osuus yhteisöveron tuotosta	335 959,79	347 233,17
Kiinteistövero	1 447 870,01	1 653 349,59
Muut verotulot		0,00
Verotulot yhteensä	12 194 265,16	12 338 408,24

Valtionosuudet eriteltyinä

Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus ja siirtymätaseaus sisältyvät laskennallisiin valtionosuuksiin

Valtionosuuksien erittely

	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	7 911 071,00	8 090 579,00
josta verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus	1 503 648,00	1 725 638,00
Järjestelmämuutoksen taseaus		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	178 798,00	37 040,00
Opetustoimen valtionosuuden oikaisu		0,00
Harkinnanvarainen valtionosuus	420 000,00	
Valtionosuudet yhteensä	10 013 517,00	8 127 619,00

Palvelujen osto eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoon ja muiden palveluiden ostoihin

Palvelujen ostojen erittely

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	12 522 720,03	13 775 770,16
Muiden palvelujen ostot	2 289 704,88	2 328 574,08
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	14 812 424,91	16 104 344,24

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ja -menetelmät				
Poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen				
Poistomenete Poistoaika (v tai %)				
Aineettomat hyödykkeet				
Kehittämismenot	Tasapoisto	2 vuotta		
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta		
Liikearvo	Tasapoisto	2 vuotta		
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	2 vuotta		
Muut	Tasapoisto	2 vuotta		
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet		Ei poistoaikaa		
Rakennukset				
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	20 vuotta		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	20 vuotta		
Talousrakennukset	Tasapoisto	10 vuotta		
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta		
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 vuotta		
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Kadut, tiet, torit ja puistot	Tasapoisto	15 vuotta		
Sillat, laiturit ja uimalat	Tasapoisto	10 vuotta		
Muut maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	15 vuotta		
Kaukolämpöverkosto	Tasapoisto	20 vuotta		
Sähköjohdot, ulkovalaisulaitteet	Tasapoisto	15 vuotta		
Puhelinverkko	Tasapoisto	10 vuotta		
Muut putki- ja kaapeliverkot	Tasapoisto	15 vuotta		
Muut kiinteät koneet, laitteet	Tasapoisto	10 vuotta		
Koneet ja kalusto				
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	5 vuotta		
Atk-laitteet	Tasapoisto	4 vuotta		
Muut koneet ja kalusto	Tasapoisto	3 vuotta		
Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 1000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.				
Ennen 1.1.2013 hankittujen hyödykkeiden poistoaikoja ei ole muutettu.				

Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Jäteasema 1.1.	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
Jäteasema 31.12.	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
Alijäämän kattaminen 1.1.	180 150,90	180 150,90	180 150,90	180 150,90
Alijäämän kattaminen 31.12.	180 150,90	180 150,90	180 150,90	180 150,90
Työyhteisöhyvinvointi 1.1.	28 050,17	30 000,00	28 050,17	30 000,00
Vähennys/Lisäys tilikaudella	0,00	-1 949,83	0,00	-1 949,83
Työyhteisöhyvinvointi 31.12.	28 050,17	28 050,17	28 050,17	28 050,17
Potilasvahinkovaraus 1.1.	392 451,10	354 137,10		
Potilasvahinkovaraus 31.12.	270 385,67	392 451,44		
Eläkevastuuvaraus 1.1.	485,86	664,60		
Eläkevastuuvaraus 31.12.	291,62	485,86		
Ympäristövastuuvaraus 1.1.	24 997,50	24 997,50		
Ympäristövastuuvaraus 31.12.	24 997,50	24 997,50		
Yhteensä	853 875,86	976 135,87	558 201,07	558 201,07

Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitosta ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappioista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot		16 204,83		16 204,83
Rakennusten myyntivoitot	63 425,36	0,00	63 425,36	0,00
Muut myyntivoitot		7 185,84		6 879,05
Myyntivoitot yhteensä	63 425,36	23 390,67	63 425,36	23 083,88
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappio		0,00		0,00
Muut myyntitappiot	10 412,84	21 233,74	10 412,85	21 233,74
Myyntitappiot yhteensä	10 412,84	21 233,74	10 412,85	21 233,74

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvä erät					
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely					
		Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot		0,00	0,00		
Satunnaiset tuotot yhteensä		0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut		1 365,35	0,00		
Satunnaiset kulut yhteensä		1 365,35	0,00	0,00	0,00
Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä					
Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely					
		2020	2019		
Osinkotuotot muista yhteisöistä		761,42	18 346,74		
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		0,00	0,00		
Yhteensä		761,42	18 346,74		

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv. menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.	24904,45	93376,00	0	118280,45
Lisäykset tilikauden aikana	18686,54	65703,48	0	84390,02
Rahoitusosuudet		30000		30000
Vähennykset				0
Tilikauden poisto	8622,49	772,72		9395,21
Poistamaton hankintameno 31	34968,5	128306,76	0	163275,26

Aineelliset hyödykkeet	Maa- javesi-alueet	Rakennukset	Kiint. Rak. ja laitteet	Koneet kalusto	Muut ain. hyöd.	Enn.maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.	1861402,82	8945610,76	2872595,64	136611,90		85204,78	13901425,9
Lisäykset tilikauden aikana	75000,00	321666,38	196104,91	77234,35		0	754395,66
Rahoitusosuudet						0	30000
Vähennykset	12939,41	26353,08					39292,49
Tilikauden poisto		553879,27	344646,63	24207,25			932128,36
Poistamaton hankintameno 31	1923463,41	8687044,79	2724053,92	189639,00	0	85204,78	13609405,90

Rahoitusosuuksissa eroa, koska kirjattu tulevalle kaudelle siirroiksi. Veneväylät jatkuvat 2020.

Sijoitukset			
Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet	Muut laina- ja muut saam	
Hankintameno 1.1	1500103,99		320027,15
Lisäykset tilikauden aikana	0		
Vähennykset tilikauden aikana	0,00		
Siirrot eri erien välillä			
Hankintameno 31.12.2019	1500103,99		320027,15
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	1500103,99		320027,15
Arvonlennukset			
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12	1500103,99		320027,15

Omistuksia muissa yhteisöissä

Omistukset muissa yhteisöissä							
Kuntakonsernin osuus							
Tytäryhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO	Yli- / alijäämä		
Simon Vuokratalot Oy	Simo	100 %	138207,68	2950875,89	-435471	-44347,80	
Simon Vesihuolto Oy	Simo	78,95 %	283048,66	1608571,33	158056	6568,96	
Omistukset kuntayhtymistä							
Kuntakonsernin osuus							
Kuntayhtymä	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO	Yli- / alijäämä		
Kemi-Tornion koulutuskuntayhtymä							
Lappia	Tornio	1,14	379819,93	49704,58	133665,3	14960,19	
Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Kemi	4,3223	177001,01	1504727,78	-343526	-91991,9	
Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä	Rovaniemi	1,25302	45098,24	78122,73	14748,16	-44,97	
Lapin Liitto	Rovaniemi	1,98	37077,26	66844,09	23462,24	4427	
Meri-lapin Kuntapalvelut LK	Kemi	12	123447,06	89594,91	90899,14	-7052,07	
Oulunkaaren kuntayhtymä	li	12,232	-155603,64	2123215,07	-175351	4746,47	
Omistukset muista yhteisöistä							
Kuntakonsernin osuus							
Osakkuusyhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO	Yli- / alijäämä		
Simon Turvejaloste Oy	Simo	33,33 %	43900,92	5447,63	29611,11	-4040,83	

Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä

Saamisten erittely				
	2020		2019	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		10 679,76		19 233,58
Lainasaamiset	320 027,15	25 000,00	320 027,15	25 000,00
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		0,00		0,00
Yhteensä	320 027,15	35 679,76	320 027,15	44 233,58
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		9 327,96	2 791,46	19 233,58
Lainasaamiset			0,00	
Muut saamiset			0,00	0,00
Siirtosaamiset			0,00	0,00
Yhteensä	0,00	9 327,96	2 791,46	19 233,58
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	45 007,72	322 818,61	63 467,16

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Etukäteen maksetut vuokratulot				
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Soten saaminen				
Kelan korvaukset työterveysh	37 625,15	47 251,95		0,00
EU-tuet ja avustukset	0,00	0,00		0,00
Muut tulojäämät	747 553,84	351 537,13	406 071,91	148 182,27
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	785 178,99	398 789,08	406 071,91	148 182,27
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	785 178,99	398 789,08	406 071,91	148 182,27

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
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				
Arvonkorotusrahasto 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	137 020,90	137 470,52		0,00
Siirrot rahastoon	0,00	1 513,54		
Siirrot rahastosta	1 205,24	1 963,16		
Vahinkorahaston pääoma 31.12	0,00	0,00		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	135 815,66	137 020,90	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1	192 613,00	1 125 094,80	2 303 425,19	2 303 425,19
Pakollisen varauksen muutos			0,00	0,00
Edellisten tilikausien muutokset			0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä y	192 613,00	1 125 094,80	649 501,74	2 303 425,19
Tilikauden yli-/alijäämä	1 337 986,05	-1 683 160,13	1 453 009,61	-1 653 923,45
Pyöritysero	0,00	0,00		
Oma pääoma yhteensä	9 970 214,19	7 882 755,05	10 406 310,83	8 953 301,22

Erittely poistoerosta

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

Erittely poistoerosta	Konserni	Konserni
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		
Muu poistoero	35 200,11	12 705,37
Poistoero yhteensä	35 200,11	12 705,37

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

Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	Erääntyy 1.1.2025 jälk	Erääntyy 1.1.2024 jälk
Pitkäaikaiset velat	2020	2019
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 579 481,00	1 799 372,00
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	1 579 481,00	1 799 372,00

Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraus	291,62	485,86		
Vahingonkorvausvaraus				
Varaus alijäämän kattamiseksi	180 150,90	180 150,90	180 150,90	180 150,90
Työyhteisön hyvinvointi	28 050,17	28 050,17	28 050,17	28 050,17
Ympäristövastuut	374 997,50	374 997,50	350 000,00	350 000,00
Potilasvahinkovastuut (ky)	270 385,67	392 451,44		
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	853 875,86	976 135,87	558 201,07	558 201,07

Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus ja muille omistusyhteisöille

Vieras pääoma

	2020		2019	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot		0,00		0,00
Ostovelat		10 634,62		0,00
Liittymisvelat ja muut velat		0,00		0,00
Siirtovelat		0,00		0,00
<i>Yhteensä</i>	0,00	10 634,62	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		60 101,26		0,00
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat		0,00		1 112 225,49
<i>Yhteensä</i>	0,00	60 101,26	0,00	1 112 225,49
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	0,00	70 735,88	0,00	1 112 225,49

Muiden velkojen erittely					
Muiden velkojen erittely					
		Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
Muut velat					
	Liittymismaksut, pal. kelp.	1 610 156,51	1 610 156,51	36 486,00	36 486,00
	Muut velat	109 358,10	100 301,99		
Muut velat yhteensä		1 719 514,61	1 710 458,50	36 486,00	36 486,00
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät					
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät					
		Konserni		Kunta	
		2019	2019	2019	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat					
	Tuloennakot				
	Lomapalkkajaksotukset	1 634 391,22	1 565 748,65	500 196,86	522 338,48
	Palkkojen ja henkilösivuk. ja	176 767,08	0,00	0,00	0,00
	Korkojaksotukset	14 758,60	14 412,59	11 612,30	14 412,59
	Muut siirto velat	642 817,11	1 602 622,48	20 719,50	1 100 449,69
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		2 468 734,01	3 182 783,72	532 528,66	1 637 200,76
Siirtovelat yhteensä		2 468 734,01	3 182 783,72	532 528,66	1 637 200,76

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Vuokra- ja leasingvastuiden yhteismäärä

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maks	47 945,22	39 022,52		
Myöhemmin maksettavat	349 346,93	386 973,39		
Yhteensä	397 292,15	425 995,91		
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	19 689,49	282 977,41	17 317,00	60 963,70
Myöhemmin maksettavat	335 597,41	472 436,84	33 953,14	104 894,32
Yhteensä	355 286,90	755 414,25	51 270,14	165 858,02

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

Konsernin leasingvastuut on laskettu omistussuhteiden mukaan.

Kunnan Oulunkaaren kautta hankittujen laitteiden leasingvastuut ovat olleet kaksinkertaisina vuoden 2019 liitetiedoissa.

Kunnan antamat muut vastuusitoumukset (KPA 2:7,2§ 4-kohta)				
Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	2 603 022,28	2 603 022,28	2 542 510,08	2 542 510,08
Jäljellä oleva pääoma	570 189,70	707 057,00	569 987,98	707 057,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	180 512,20	180 512,20	120 000,00	120 000,00
Jäljellä oleva pääoma	126 051,22	126 051,22	120 000,00	120 000,00
Simon Sotaveteraanien Auntosäätiölle annettu takaus, Kunnanvaltuusto 10.6.			120000 euroa	
Konserniin laskettu takaus Kiinteistö Oy Sairaalanrannan lai			4,3223 %	Vrt-luvut korjattu
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
			2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			19 931 809,00	18 331 797,00
Kunnan osuus takausk.kattamattomista takausvastuista 31.12.				
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus				
takauskeskuksen rahastoista 31.12.			12 491,00	12 061,00

Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen				
Muut taloudelliset vastuut				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat veloitteet				
Sopimukseen sis. lunastusveloitteet				
Sitoumukset avustuksiin				
Sopimukseen sis palautusvastuu				
Vuokravastuut				
Sopimusvastuu/investointi	360039,35	360039,35		
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>				
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				
		2020	2019	
Oulunkaaren kuntayhtymä		187 150,90	187150,90	
Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden sairaanhoitopiiriin ky				
Peruspääoma-% laskettu	4,32 %	435 516,66	343 524,76	
Perussop. 17§ 3 v kuntalask ka	5,27 %	531 008,50	418 846,48	
Oulunkaaren lomapalkka-alijäämästä, 180 150,90 e on tehty pakollinen varaus sop. mukaan				
LPSHP ky:n valtuusto on tp 2019 vahvistanut kuntalain 110 §:n edellyttämän alijäämän kattamissuunnitelman.				
LPSHP:n perussopimuksen 17§ määrätään alijäämän kattamisesta 3 vuoden jäsenkuntalaskutuksen keskiarvon mukaisella osuudella				

Henkilöstöä koskevat liitetiedot			
Henkilöstön lukumäärä			
Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019	
Yleishallinto	7	12	
Sosiaali ja terveystoimi	0	0	
Opetus - ja kulttuuritoimi	85	81	
Yhdyskuntapalvelut	2	2	
Muut palvelut	22	21	
Liiketoiminta	2	2	
<i>Yhteensä</i>	<i>118</i>	<i>118</i>	
Henkilöstökulut			
Henkilöstökulut		2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan		5 516 417,13	5463203,59
Aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		0,00	33404,55
Henkilöstökulut yhteensä		5 516 417,13	5 496 608,14

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetut luottamushenkilömaksut puolueyhdistykselle

	2020	2019
Kansallinen Kokoomus	129,00	131,46
Suomen Keskustapuolue	2 002,00	2 670,00
Vasemmistoliitto	490,50	653,50
Suomen Sos.dem.puolue	42,64	42,64
Perussuomalaiset	196,00	282,00
<i>Yhteensä</i>	<i>2 860,14</i>	<i>3 779,60</i>

Tilintarkastuksen palkkiot eriteltyinä

Tilintarkastajan palkkiot	2020	2019
OY AUDIATOR AB		
Tilintarkastuspalkkiot	4 202,88	4 208,25
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin	913,60	840,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>5 116,48</i>	<i>5 048,25</i>

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien henkilöiden ja yritysten väliset liiketoimet

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Simossa maaliskuun 23. päivänä 2021

Kaisa Vääräkangas

palvelusihteeri

7. Allekirjoitukset ja merkinnät

SIMON KUNTA

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vuoden 2020 tilinpäätöksen allekirjoitukset Kunnanhallitus

Simossa 29/3 2021

Helena Hamari
Kunnanhallituksen puheenjohtaja

Helvi Hamari
Kunnanhallituksen varapuheenjohtaja

Tuomo Böök

Tuomo Leinonen

Eero Halttu

Tapani Kuusela

Lotta Nurmela

Vivi Marttila
Kunnanjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Simossa ____/____ 2021

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Tuula Roininen, JHTT

8. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Käytetyt kirjanpitokirjat v. 2020

Päiväkirja

Pääkirja

- ATK-tulosteina

- Rondo-arkistossa

Palkkakirjanpito

Myyntireskontra

Ostoreskontra

Yleislaskutus

Päivähoito

Käyttöomaisuuskirjanpito

- ATK-osakirjanpito Tasekirja

- sidottu Tase-erittelyt

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

Pro Economica

Premium pääkirjanpito, ostoreskontra, myyntireskontra, laskutus, konsernikirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito

Rondo R8

Sähköinen ostolaskujen käsittelyohjelma

Sähköinen arkistointi

Pegasos palkat

henkilöstöhallinto liittymä Pro Economicaan Premiumiin

Pro Consona varhaiskasvatus-ohjelma, pvhoito-laskutus

liittymä Pro Economica Premiumiin

Maksuliikenne (Analyste)

pankkiliikenne(lähetys, vastaanotto)

liittymä Pro Economica Premiumiin

MD-Titania

työvuorosuunnitteluohjelma

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

