



SIMON KUNTA

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2021

Kunnanhallitus 28.3.2022

Kunnanvaltuusto 13.6.2022



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	6
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	16
3.2.5. Kunnan henkilöstö	20
3.2.6. Ympäristöasiat	21
3.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat	22
3.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	22
3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	23
3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä	24
3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	26
3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	26
3.4.2. Toiminnan rahoitus	28
3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset	30
3.6. Kokonaistulot ja –menot	33
3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous	34
3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	34
3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus	34
3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	35
3.7.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	35
3.7.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	36
3.7.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	37
3.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	42
3.8.1. Asiaa koskeva sääntely	42
3.8.2. Tilikauden tuloksen käsittely	42
3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet	42

4. Talousarvion toteutuminen	43
4.1. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	43
4.1.1. Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen	43
4.1.2. Tulosalueiden toimintakertomukset	48
4.1.2.1 Keskushallintopalvelut	48
4.1.2.1.1 Tarkastustoimi	48
4.1.2.1.2 Vaalit	49
4.1.2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut	50
4.1.2.1.4 Kunnanvaltuusto	50
4.1.2.1.5 Kunnanhallitus	51
4.1.2.1.6 Taloustoimi	52
4.1.2.1.7 Elinkeinoelämän kehittäminen	53
4.1.2.1.8 Maaseututoimen hallinto	54
4.1.2.1.9 Työllistäminen	55
4.1.2.1.10 Ostopalvelut muilta	56
4.1.2.1.11 Ympäristöterveydenhuolto	56
4.1.2.1.12 Eläinlääkintähuolto (ostopalvelut)	57
4.1.2.2 Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	58
4.1.2.3 Sivistystoimen palvelut	67
4.1.2.3.1 Sivistystoimen hallinto	67
4.1.2.3.2 Perusopetus	68
4.1.2.3.3 Lukiokoulutus	71
4.1.2.3.4 Kivalo-opisto	73
4.1.2.3.5 Pääkirjasto	73
4.1.2.3.6 Kulttuuritoimi	75
4.1.2.3.7 Musiikkiopisto	76
4.1.2.3.8 Vapaa-aikatoimi	77
4.1.2.3.9 Varhaiskasvatus	79
4.1.2.4 Tekniset palvelut	83
4.1.2.4.1 Tekninen toimi	84
4.1.2.4.2 Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut	85
4.1.2.4.3 Palo- ja pelastustoimi	87
4.1.2.4.4 Toimitilapalvelut	87
4.1.2.4.5 Liiketoiminta	89
4.1.2.4.6 Kiinteistö- ja muut palvelut	91
4.2. Konsernin seurantaan koskeva sääntely	93
4.2.1. Konsernin tavoitteiden toteutuminen	93
4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	97

4.3.1. Käyttötalouden toteutuminen	97
4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen.....	99
4.3.3. Investointien toteutuminen	101
4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	105
4.3.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	106
5. Tilinpäätöslaskelmat.....	109
5.1. Tilinpäätöslaskemia koskevat säännökset ja ohjeet.....	109
5.2. Tuloslaskelma	110
5.3. Rahoituslaskelma.....	113
5.4. Tase.....	114
5.5. Konsernilaskelmat	115
6. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	119
6.1. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	119
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 konsernitilinpäätöksen 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 konsernitilinpäätös. 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 riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää (Kuntal 121 §). Tarkastuslautakunta antaa arviointikertomuksensa valtuuston käsiteltäväksi erillisenä asiakohtana.

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 vaatimukset. 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 määräaikaa 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 vähimmäisaikaa 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 kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista laaditaan kirjanpitolain 3:8 §:n mukaisesti.

Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt.

3. Toimintakertomus

3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset

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

3.2. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa

3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus

Päättynyttä vuotta 2021 himmensi edelleen korona-pandemia delta- ja omikron-variantteineen. Kovasti odotetut rokotukset aloitettiin keväällä 2021 ja loppuvuonna aloitettiin jo kolmannet rokotukset. Tällä hetkellä odotellaan päätöksiä mahdollisesta neljännestä rokotuskierrroksesta. Etätyössä jatkettiin vaihdellen koko vuosi. Koululaiset olivat kuitenkin lähiopetuksessa koko vuoden. Pandemia on vaikuttanut kaikkien arkeen monin ja osin pysyvinkin tavoin. Kokoontumisrajoitukset rajoittivat koko vuoden yhteistä tekemistä ja kokoontumista. Onneksi pandemia on muuttumassa kausi-influenssan tapaiseksi, eli ei enää luokitella yleisvaaralliseksi taudiksi. Kokoontumisrajoitukset Lapin AVI on purkanut helmikuun lopussa 2022.

Meri-Lapissa vuosi 2021 oli todella suurten teollisten uutisten aikaa. Helmikuussa koko seutukunnassa iloittiin, kun Metsä Group julkisti jättimäisen Kemin Biotuotehtaan investointipäätöksen. Investointi on Suomen metsäteollisuuden historian suurin investointi, arvoltaan noin 1,85 mrd euroa ja sen on määrä valmistua jo vuonna 2023. Valitettavasti jo huhtikuussa saatiin puolestaan järkyttävä uutinen, kun Stora Enso ilmoitti Veitsiluodon tehtaan lopettamisesta. Tämä on puolestaan Suomen historian suurin paperiteollisuuden sulkemispäätös, joka koski 670 työntekijää, joista noin 50 on simolaista. Erilaisia elvytyspaketteja ja toimintoja sekä hankkeita ns. ÄRM- työryhmiä (äkillisen rakennemuutoksen) on perustettu Veitsiluodon

lopettamiseen liittyen. Työt tehtaalla päättyivät valtaosalla viime syksynä ja vaikutukset tulevat näkymään kuntataloudessa viiveellä. Simossa työllisyystilanne on vuoden 2021 aikana ollut edelleen yksi Lapin parhaita eivätkä pahimmat ennusteet työllisyysasteen romahtamisesta onneksi ole toteutuneet. Työttömyysaste oli tilinpäätöstilanteessa 9,7 %, kun se vuosi sitten oli 12,3 %.

Kuntavaalit siirrettiin keväältä koronan vuoksi ja järjestettiin 13.6.2021. Uusi 17 jäseninen valtuusto aloitti toimikautensa 1.7.2021 alkaen. Uudessa valtuustossa aloitti peräti 10 uutta valtuutettua.

Marinin hallituksen soteuudistuksen lainsäädäntö hyväksyttiin kesäkuun lopussa 2021 ja sote-uudistuksen valmistelu alkoi todella. Sote- ja pelastustoiminnot siirtyvät 1.1.2023 alkaen maakuntapohjaisen hyvinvointialueen järjestettäväksi. Aluevaalit pidettiin tammikuussa 2022 ja 59 jäseninen aluevaltuusto on aloittanut toimintansa ja järjestäytynyt 1.3.2022 alkaen. Simon kunnasta valittiin Lapin aluevaltuustoon hienosti kaksi valtuutettua: Esko Tavia ja Pekka Honkanen.

Yhteistyö Mehiläinen Länsi-Pohjan kanssa erikoissairaanhoidon sekä kuntoutuksen osalta on alkanut v. 2018. Soteuudistuksessa Mehiläinen Länsi-Pohjan osakkeet siirtyvät hyvinvointialueelle. MLP:n ulkoistus on lainsäädännössä ainoa mitätöitävien sopimusten listalla, mutta edellyttää neuvottelua ja sopimista sekä yhteistyötä. Huolta aiheuttaa LPSHP:lle lakiin kirjattu kymmenen vuoden mahdollistava määräaika, josta on lupeissa lakimuutos velvoittavampaan suuntaan. Hyvinvointialueen kahden sairaalan malli ja yhteistyön toteuttaminen MLP:n kanssa on jo ennakoon yksi uuden aluevaltuuston visaisimpia ja tärkeimpiä päätöksiä. Meri-Lapissa olemme vahvasti tuoneet julki sairaalamme tärkeyttä ja alueen palvelutarvetta sekä merkitystä elinvoimalle.

Simon sote-palvelujen osalta uudistuksen lainsäädäntö aiheuttaa nykymallisen yhteistyön päättymisen Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa. Lapin hyvinvointialue järjestää lain mukaan 1.1.2023 alkaen Simon kunnan sote- ja pelastuspalvelut. Tällä hetkellä on selvittävänä Simon osalta kaksi vaihtoehtoa: 1) Lapin hyvinvointialue sekä järjestää että tuottaa Simon sotepalvelut ja 2) Lapin hyvinvointialue perustaa Pohjois-Pohjanmaan kanssa ns. inhouse-yhtiön, jolta Lappi ostaa Simon sotepalvelut. Oulunkaari on Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueella linjattu omaksi palvelualueeksi. Huolta liittyy aikataulun kireyteen ja palvelujen jatkuvuuteen. Lapin oma palvelutuotanto edellyttäisi mm. Iin kunnan ja Oulunkaaren kanssa yhdessä hoidetun noin 20 erilaisen viran ja toimen uutta järjestämistä. Lapin hyvinvointialue ei ole vielä päättänyt eikä linjannut tulevaa palvelualuejakoa.

Käyttötalospuolella toimintatuloja saatiin 4,78 milj. euroa ja toimintamenoja kertyi 25,24 milj. euroa. Oulunkaaren oman toiminnan menot olivat 7,20 milj. euroa, mikä oli 0,53 milj. euroa edellisvuotta vähemmän ja alitti talousarvion 0,65 milj. eurolla. Erikoissairaanhoidon kustannuksia kertyi 5,12 milj. euroa, mikä oli puolestaan 0,59 milj. euroa edellisvuotta ja 0,12 milj. euroa talousarviota enemmän. Vuoden 2021 sote-kustannukset olivat yhteensä 12,33 milj. euroa, mikä oli likimain edellisvuoden tasoa. Toimintakate on tilinpäätöksessä -20,50 milj. euroa, mikä on 0,56 milj. euroa talousarviota parempi, mutta 0,74 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Kunnallisverotuloja kertyi 11,01 milj. euroa (10,41 milj. euroa), missä oli 5,8 % kasvua edellisvuoteen. Kiinteistöverotuloja kertyi oli puolestaan 1,49 milj. euroa, mikä oli edellisvuoden tasoa. yhteisöverotulot nousivat 487 000 euroon ja olivat 151 000 euroa edellisvuotta suuremmat. Yhteensä verotulot olivat 12,98 milj. euroa, mikä oli 788 000 euroa edellisvuotta enemmän.

Valtionosuuksia saatiin 9,42 milj. euroa, mikä oli 0,59 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Edellisvuonna valtionosuuksiin sisältyi harkinnanvarainen rahoitusavustus 420 000 euroa ja valtio maksoi koronaan liittyen ylimääräistä valtionosuutta.

Vuoden 2021 tilinpäätös toteutui 526 000 euroa ylijäämäisenä, mikä oli 932 000 euroa edellisvuotta heikompi. Talousarviossa varauduttiin 176 000 euron alijäämään.

Simon väkiluku on vähentynyt vuodesta 1993 lähtien. Vuoden 2021 lopussa väkiluku oli 2904, mikä oli 46 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. Vuonna 2021 kuntaamme syntyi 16 lasta. Edellisvuonna syntyi 14 lasta. Vuoden 2021 aikana kuntaan on muuttanut useita lapsiperheitä ja varhaiskasvatuksessa on edellisvuoden tapaan ollut positiivista pöhinää.

Puhtaita tuulia Simossa. Simon kunta on Suomen tuulivoimaisin kunta vuonna 2021. Lisäksi valtakunnalliset hinku-laskelmat osoittivat, että myös hiilidioksidipäästöjen pienentymisellä mitattuna Simon kunta on Suomen ilmastopositiivisin! Kunnanvaltuusto on linjannut tuulivoiman edistämisen strategiseksi tavoitteeksi.

Gigawatti Oy:n Sarvisuon 27 voimalan investointi on mittaluokaltaan suurin Simoon tehty investointi, n. 150 milj. euroa. Kovin tuulinen syksy hidasti voimaloiden pystytyksiä, mutta voimalat on saatu pääosin pystytettyä vuoden 2021 aikana. Uudet voimalat ovat Suomen toiseksi korkeimpia, 240 m.

Rajakiiri Oy:n Seipimäki-Tikkalan puiston osalta ei toistaiseksi ole tehty investointipäätöstä. Metsähallituksen enintään 40 tuulivoimalan kaavoitus Lyyppäkin alueella sekä Myrsky Oy:n Leilisuon enintään 13 voimalan kaavoitusta jatkettiin. Vuoden 2022 alussa tuotannossa on siis 64 voimalaa, 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 vuodelta 2020 eikä vuonna 2021 päästy myöskään toteuttamaan. Lisäaikaa hankeelle on haettu vuoden 2022 loppuun.

Simojoen yleiskaavan uudistaminen on ollut pitkä ja yllättävänkin vaativa kokonaisuus, joka saatiin valtuuston hyväksyttäväksi kesällä 2021. Valitettavasti kaavasta tehtiin valituksia, joiden käsittely on vielä kesken eli kaava ei ole vielä saanut lainvoimaa. Teollisuusalueen laajennusosan kaavoitussuunnittelua totetuttiin "Simo - yritystoiminna piilaakso" -hankkeessa ja kaavoitus on tavoitteena käynnistää tulevan kesän aikana.

Kunta osti edellisvuoden syksyllä 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 ja tavoitteena on saada kaava valmiiksi tulevan kesän/syksyn aikana. Vuonna 2021 syksyllä kunta osti Tornator Oyj:ltä Leuannokan jatkoksi viereisen 20 ha alueen. Tämän alueen mahdollinen kaavoitus toteutetaan erillisenä myöhemmin.

Karsikon vt 4 liittymän rakentaminen valmistui vuoden 2021 syksyllä. Lisäksi varmistui sekä Ranuantie-Onkalo vt 4 eritasoliittymän rakentaminen ja se aloitettiin jo syksyllä 2021. Lisäksi asemankylän kohdan parantaminen alkaa kuluvana keväänä. Nämä molemmat kohteet valmistuvat syyskuun 2023 loppuun mennessä. Pitkäaikainen ja kattava edunvalvontatyö liikenneturvallisuuden lisäämiseksi edellisvuoden karvalakkilähteystöineen on tuottanut tulosta ja vaaralliset risteykset saadaan nyt rakennettua turvallisiksi.

Korona on koetellut koko maailmaa ja 24.2.2022 alkanut Venäjän hyökkäys ja sodan julistus Ukrainaan on järkyttänyt koko Eurooppaa ja läntistä maailmaa. Sotaa on jatkunut kohta kuukauden ajan. Suomi Venäjän rajanaapurina on erityisasemassa, vaikka varsinaista uhkaa Suomeen ei ole kohdistunut. Sota ja epävarmuus erilaisine pakotteineen on sotkenut maailmanmarkkinoita ja aiheuttanut äkillisiä hinnannosuja ja uhkaa elintarvikepulasta. Energiariippuvuus Venäjästä on huolestuttavaa. Useat kunnat ovat keskeyttäneet mm. ystävyystoiminnan Venäjän kanssa. Varautumisen tasoa on luonnollisesti kohotettu myös Suomen kunnissa. Kunnat ja yritykset ja yhteisöt ovat avustaneet sodasta kärsivää Ukrainaa ja myös Simon kunta on avustanut 1 euro/asukas eli 3 000 eurolla SPR:n katastrofirahaston kautta ukrainalaisia. Koko maailma toivoo sodan nopeaa päättymistä, mutta tilanne on erittäin epävarma. Jotain on pysyvästi rikkoutunut Euroopassa ja mm. Nato-liittoutuminen nähdään tänään aivan toisessa valossa kuin aikaisemmin.

Poikkeukselliset tapahtumat jatkuvat, mikä korostaa yhteistyötä ja huolenpitoa kaikista lähimmäisistämme. Simossa yhteisöllisyys on suuri voimavara. Huolehditaan toisistamme jokainen tahollamme. 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. Kunnanvaltuusto valitaan kuntavaaleissa aina neljäksi vuodeksi kerrallaan. Edellinen valtuustokausi oli vuodesta 2017 vuoteen 2021. Suomessa pidettiin kuntavaalit 13.6.2021 eli vuoden 2021 aikana vaihtui valtuustokausi. Vuoden alkupuoliskolla tammikuusta kesäkuuhun toimi 9.4.2017 valittu valtuusto ja elokuusta eteenpäin uusi 13.6.2021 valittu valtuusto.

KUNNANVALTUUSTO 1 - 7 / 2021

puheenjohtaja	Ruotsalainen Martti
I varapuheenjohtaja	Leskinen Tarja
II varapuheenjohtaja	Aalto Ilkka
jäsenet	Eskola Ville, Haapaniemi Esa, Halttu Eero, Hamari Helena, Hamari Helvi, Kalmakoski Jouni, Korpikoski Terho, Kumpuniemi Elina, Leinonen Tuomo, Lämsä Seppo, Nurmela Lotta, Onkalo Tuomo, Silvennoinen Jouko, Simoska Raimo

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	17

KUNNANVALTUUSTO 8 - 12 / 2021

puheenjohtaja	Tavia Esko
I varapuheenjohtaja	Simoska Raimo
II varapuheenjohtaja	Korpikoski Terho
jäsenet	Aalto Ilkka, Böök Tuomo, Halttu Eero, Hamari Helvi, Kaarnalinna Saara, Kalmakoski Jouni, Leinonen Tuomo, Pajari Jani, Posti Harri, Puotiniemi Tiina, Sankala Joonas, Tikka Hanna, Veittikoski Anu, Vääräkangas Kaisa

Paikat puolueittain	Suomen Keskusta (Kesk)	9
	Perussuomalaiset (Ps)	3
	Vasemmistoliitto (Vas)	3
	<u>Kansallinen Kokoomus (Kok)</u>	<u>2</u>
	Valtuuston jäsenmäärä yhteensä	17

KUNNANHALLITUS 1 – 7 / 2021

puheenjohtaja	Hamari Helena
varapuheenjohtaja	Hamari Helvi
jäsenet	Böök Tuomo, Eskola Ville, Halttu Eero, Leinonen Tuomo ja Nurmela Lotta

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

KUNNANHALLITUS 8 – 12 / 2021

puheenjohtaja	Tikka Hanna
varapuheenjohtaja	Hamari Helvi
jäsenet	Alanaatu-Haapaniemi Leena, Böök Tuomo, Leinonen Tuomo, Posti Harri, Veittikoski Niina

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

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

TARKASTUSLAUTAKUNTA 1-7/2021

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

TARKASTUSLAUTAKUNTA 8-12/2021

puheenjohtaja	Kalmakoski Jouni
varapuheenjohtaja	Sankala Joonas
jäsenet	Hamari Helena, Tihinen Maiju, Tähjä Markku

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjänä toimii tilintarkastaja.

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

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 1-7/2021

puheenjohtaja	Helena Hamari
varapuheenjohtaja	Mäcklin Pertti
jäsenet	Järnfors Janne, Vuorimaa Ilkka, Vähä Aila

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 8-12/2021

puheenjohtaja	Veittikoski Anu
varapuheenjohtaja	Hiltula Aila
jäsenet	Haapaniemi Esa, Järnfors Janne, Laisalmi Kimmo

TEKNINEN LAUTAKUNTA 1-7/2021

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

TEKNINEN LAUTAKUNTA 8-12/2021

puheenjohtaja	Simoska Raimo
varapuheenjohtaja	Halttu Eero
jäsenet	Martimo Veli, Marttila Raakel, Nurmela Lotta, Pajari Jani, Veittikoski Anu

SIVISTYSLAUTAKUNTA 1-7/2021

puheenjohtaja	Alanaatu-Haapaniemi Leena
varapuheenjohtaja	Veittikoski Anu
jäsenet	Eskola Ville, Järnfors Janne, Kantola Lea, Lämsä Seppo, Toivanen Sari

SIVISTYSLAUTAKUNTA 8-12/2021

puheenjohtaja	Vääräkangas Kaisa
varapuheenjohtaja	Kaarnalinna Saara
jäsenet	Eskola Ville, Järnfors Janne, Karhu Minna, Martimo Eino, Veittikoski Anu

3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni vajaat 0,5 mrd. euroa vuodesta 2020, jolloin vuosikate oli poikkeuksellisen vahva kuntasektorille kohdennetusta koronatukipaketista johtuen. Vaikka koronaepidemiaan liittyvien valtionosuuksien määrä väheni n. 1,2 mrd. euroa, verotulojen merkittävä kasvu piti vuosikatteen edellisvuoden tapaan varsin vahvana. Toimintakate kuitenkin heikkeni, koska toimintakuluissa oli selvää kasvua.

Kuntien tilikauden tulos oli kuitenkin selvästi positiivinen 1,31 mrd. euroa. Näin kuntien taseen kertynyt ylijäämä kasvoi 13,67 mrd. euroon. Tilikausi oli negatiivinen 67 kunnassa, kun vuonna 2020 tulos oli negatiivinen 32 kunnassa.

Valtionosuudet vähenivät 8,0 prosenttia johtuen pääasiassa siitä, että valtion vuonna 2020 myöntämät noin 1,5 mrd. euron koronatuot jäivät pois. Verotulot kasvoivat lähes 7,0 prosenttia. Verohallinnon tilitystietojen perusteella kunnallisveron tuotto kasvoi 2,4 prosenttia, yhteisövero peräti 45,5 prosenttia (kunnilla 10 prosenttiyksikön korotus) ja kiinteistöveron tuotto kasvoi myös selvästi (12,9 %). Kuntien kiinteistöverotulot kasvoivat, sillä noin 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöverotuloista siirtyi tilitettäväksi vasta vuonna 2021, koska kiinteistöverotuksessa siirryttiin ns. joustavaan valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään.

Pitemmällä aikavälillä tarkastellessa suuret, yli 100 000 asukkaan kunnat säilyttävät oman paikkansa parhaimpana ryhmänä vuosikatteella tarkastellen. Kun tarkastellaan vuosikatteen kehitystä kunnittaisen väestökehityksen mukaisesti, on havaittavissa varsin selkeä samansuuntainen muutos kaikissa ryhmissä viime

vuoden aikana. Nopeasti kasvavissa kunnissa vuosikate on riittänyt viime vuosina poistojen kattamiseen samalla kun muut kuntaryhmät ovat jääneet selkeästi alle sen.

Verorahoitus yhteensä (verotulot + valtionosuudet) kasvoi vain kaksi prosenttia edellisvuodesta eli noin 710 miljoonaa euroa (35,54 mrd. euroa vuonna 2021). Valtionosuudet vähenivät noin 880 miljoonaa euroa viime vuonna ja verotulot kasvoivat noin 1,6 mrd. euroa. Kuntien verotulot olivat noin 25,408 mrd. euroa vuonna 2021 ja käyttötalouden valtionosuuksien olivat noin 10,127 mrd. euroa.

Kuntien nettoinvestoinnit vähenivät viime vuonna lähes 10 %, kun taas vuonna 2020 nettoinvestoinnit kasvoivat yli 21 %. Vuonna 2021 nettoinvestoinnit olivat noin 3,90 miljardia euroa, kun ne edellisvuonna olivat noin 4,31 miljardia euroa. Kuntien lainakannan kasvu rauhoittui vuonna 2021 aikaisempiin vuosiin verrattuna. Kasvua oli 0,11 mrd. euroa eli alle yksi prosenttia. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 13 vuonna 2021, kun vuonna 2020 niitä oli vain kaksi.

Suurinvestoinnit eivät vielä näy Meri-Lapin alueella, vaan työttömyys on pysynyt korkeana ja muuttoliike on jatkunut. Meri-Lapin alueen kaikki kunnat ovat kärsineet jo pitkään laskevasta väkiluvusta. Muuttotappiokehitys pitäisi saada katkaistua. Uudet teollisuushankkeet antavat jossain määrin uskoa alueen tulevaisuudelle. Työttömyysaste on Kemiä ja Tervola lukuunottamatta säilynyt Meri-Lapin kunnissa alle Lapin keskiarvon.

VÄESTÖ:

Kunta	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Simo	3 170	3 110	3 044	2 990	2 950	2 904	-46
Tervola	3 099	3 069	3 063	3 007	2 906	2 882	-24
Tornio	22 117	21 931	21 872	21 637	21 465	21 326	-139
Kemi	21 602	21 256	21 024	20 737	20 394	19 991	-403
Keminmaa	8 316	8 296	8 149	8 083	7 989	7 903	-86
Yhteensä	58 304	57 662	57 152	56 454	55 704	55 006	-698

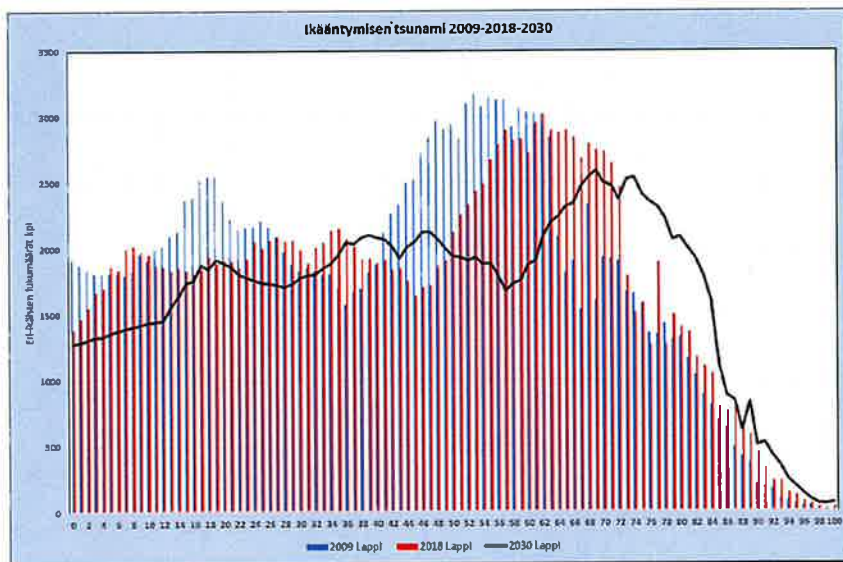
TYÖTTÖMYYS:

Kunta	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Simo	15,7	11,5	10,7	9,6	12,3	9,7	-2,6
Kemi	18,7	16,8	15,1	15,0	18,0	14,4	-3,6
Keminmaa	14,3	12,2	14,8	9,7	11,3	8,7	-2,6
Tervola	17,2	16	13,4	12,8	12,7	12,1	-0,6
Tornio	15,8	12,8	11,3	10,8	12,4	10,4	-2
Lappi	15,9	13,4	11,6	11,1	15,1	11,4	-3,7

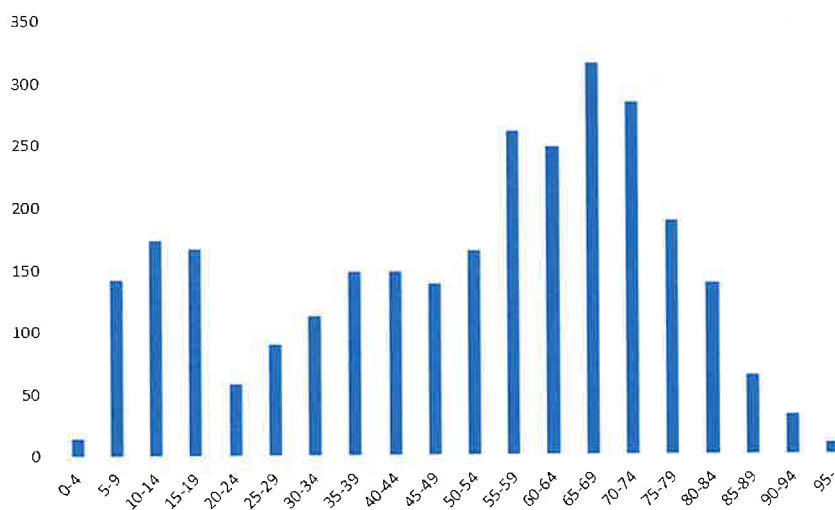
Perlaconin selvityksen mukaan lasten määrän väheneminen ja ikääntyvän väestön määrä kasvu koettelee erittäin suuresti Lappia. Alla on kuvattu Lapin ikääntymisen tsunami. Sininen pylväs on vuoden 2009 tilanne, punainen pylväs on vuoden 2018 tilanne ja musta viiva esittää vuoden 2030 ennustetta. Erityisesti yli 65-vuotiaiden määrä kasvaa suuresti, mikä on näkyvä myös Simon kunnan ikärakenteessa. Tällä hetkellä 55-59 ja 60-64 ikäluokat siirtyvät vuoteen 2030 mennessä yli 65-vuotiaiden luokkaan ja ikääntyvän väestön suhteellinen osuus kasvaa entisestään. Simossa ikääntyvän väestön määrä on jo nyt suuri, syntyvyys vähäistä,

väestön luonnollinen poistuma pienentää vuosittain väkilukua noin 50 henkilöllä. Vaikka kuntaan saataisiin muuttamaan uusia ihmisiä, niin se ei riitä kääntämään väestökehityksen suuntaa, vaan korkeintaan hillitsee hieman väkiluvun vähenemistä.

Lappi – ikääntymisen tsunami



Simon väestörakenne v. 2020



3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2021 osalta koronavirus aiheutti taloudellisia vaikutuksia kuntaan esim. sairauspoissaoloissa, sijaisten tarpeissa, mikä heijastuu henkilöstökuluihin. Lisäksi koronan vaikutukset näkyvät myös työttömyyslukuissa ja kela-sakkomaksuissa, vaikka työttömyystilanne on kohentunut koko vuoden 2021 ajan. Vuoden 2020 lopussa työttömyysaste oli 12,3 % ja vuoden 2021 työttömyysluku oli 9,7 %. Koko Lapin työttömyysaste oli 11,4 %, kun se edellisvuonna oli 15,1%.

Simon asukasluku oli vuoden vaihteessa mukaan 2 904. Asukasluku on vähentynyt vuoden aikana 46 hengellä. Taloussuunnitelmassa tavoitteeksi oli asetettu väkiluvun pitäminen ennallaan. Väestönkehitys on jo pitkään jatkunut negatiivisena ja syntyvyys kunnan alueella on pientä.

Käyttötalouden toteutuneet ulkoiset toimintamenot vuonna 2021 olivat yhteensä 22,682 milj. €, mikä oli 737 tuh € edellisvuotta enemmän ja 1,22 milj. € talousarviota pienempi. Palveluiden ostot kasvoivat edellisvuodesta 376 tuh €. Avustuksia myönnettiin 253 tuh €, mikä oli 44 tuh vähemmän kuin edellisvuonna. Koronan vuoksi merkittävin kasvu oli henkilöstökuluissa sijaistarpeen vuoksi. Henkilöstökulut olivat 5,9 milj. € ja ne kasvoivat edellisvuodesta 7 %.

Toimintakuluissa suurin menoerä on sote-ostopalvelut. Sote-heiluttaa eniten kunnan taloustoteumaa vuodesta toiseen. Vuoden 2021 aikana Oulunkaaren perusterveydenhuolto alitti talousarvion 649 tuh €. Erikoissairaanhoidon ylitti talousarvion 123 tuh €. Kaiken kaikkiaan sotesta saatiin palautusta 526 000 euroa. Simon kunta käytti sote-palveluihin 12,3 miljoonaa euroa vuonna 2021.

Ulkoiset toimintatuotot 2,18 milj. € olivat 75 tuh € suuremmat kuin edellisvuonna ja 248 tuh enemmän kuin oli budjetoitu. Toimintakatteen muodostui -20,5 milj. euroa, mikä on 737 tuh euroa heikompi 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 12 982 573, mikä on 788 tuh euroa enemmän kuin edellisvuonna. Verotulot yhteensä toteutuivat talousarvion mukaan lukuunottamatta kiinteistöveroja. Kiinteistöverotulot jäivät talousarviotavoitteesta 261 tuh euroa. Kunnallisverokertymä oli 11 006 tuh euroa, mikä oli 596 tuh euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Yhteisöveroja saatiin 487 tuh €, mikä on 151 tuh euroa edellisvuotta enemmän.

Valtionosuuksia kunta sai 9 420 453 €. Valtionosuudet pienenevät 593 tuh euroa edellisvuodesta. Edellisvuonna Simon kunnalle myönnettiin poikkeuksellisesti harkinnanvaraista valtionosuutta 420 000 euroa, mikä on yksittäinen kertaerä ja mitä ei luonnollisesti tullut vuonna 2021.

Investointimenot olivat 530 tuh € ja investointitulot olivat 96 tuh €. Investointien nettomeno oli 434 tuh €. Suurimpia investointikohteita oli liikunta-alueet 91 tuh €, mihin sisältyy Halosen perintörahoille rakennettu ulkoliikuntapaikka. Merkittävänä investointina Maksniemen koulun maalämpöjärjestelmää korjattiin ja laajennettiin 82 tuh €. Leuannokan alueen maanostoihin käytettiin 66 tuh €. Kaavateiden rakentamiseen käytettiin 43 tuh €, asfaltointiin 35 tuh €.

Kunnan konserniyhtiöistä Simon Vuokratalot Oy kärsii muuttoliikkeestä, sillä yhtiön asunnoista on vuoden aikana 28 % ollut tyhjillään. Myös Simon Vesihuolto Oy:n tulokseen muuttoliike vaikuttaa. Meri-Lapin alueen uusien teollisuusinvestointien toivotaan tuovan lisää asukkaita myös Simoon.

Olellaiset toiminnalliset muutokset

Eduskunta on hyväksynyt sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) kesäkuussa 2021. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021. Osa säännöksistä astui voimaan 1.3.2022 uusien aluevaltuustojen aloittaessa toimintansa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen.

Simon asema hyvinvointialueuudistuksessa on poikkeuksellinen, sillä Simon kunnan sote-palveluiden järjestämisestä on vastannut jo vuodesta 2011 lähtien Oulunkaaren kuntayhtymä, joka toimii pääasiassa Pohjois-Pohjanmaan puolella. 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. Myös Mehiläinen Länsi-Pohjan osakkeet siirtyvät hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta.

Oulunkaaren sote-toiminnot siirtyvät pääasiassa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Oulunkaari on tuottanut myös kuntien taloushallinto, palkanlaskenta ja ICT-palvelut. Myös näistä soteen liittyvät palvelut siirtyvät hyvinvointialueelle ja jäljellä jäävä kokonaisuutta ei ole toiminnallisesti järkevä ylläpitää, mistä johtuen Oulunkaaren kuntapalvelutoimiston tulevaisuutta on selvitetty vuoden 2021 aikana ja ratkaisut toiminnan jakosta tehdään vuoden 2022 aikana.

Simon kunta panostaa uusiutuviin energiaratkaisuihin. Vuonna 2018 tuulivoimat siirtyivät yleisen kiinteistöveron piiristä voimalaitosveron piiriin, mikä tuo entisestään lisätuloja Simon kunnalle. Vuonna 2021 saatiin valmiiksi Sarvisuon 27 tuulivoimalaa. Tikkala-Seipimäen 27 voimalalle on myönnetty rakennusluvat, mutta varsinaisia investointeja ei ole aloitettu. Tämän lisäksi alustavia suunnitelmia on kahdesta eri tuulivoimapuistosta, joista toiseen kaavaillaan 40 ja toiseen 12 tuulivoimalaa.

Eläinlääkintätoimi ja ympäristöterveydenhoito on siirretty jo vuoden 2014 alusta Tornion kaupungin hoidettavaksi isäntäkuntamallilla. Simon eläinlääkärin vastaanotto jatkui edelleen Simossa vuonna 2021. 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 2021 aikana Simon kunnassa laajennettiin luottamushenkilöille tarkoitetun Dynasty 10 sähköisen kokousjärjestelmän käyttöä. Uudet luottamushenkilöt aloittivat myös lautakunnissa ja valtuuston kokouksissa sähköisen kokousjärjestelmän käyttämisen. Digitalisaatio on lisääntynyt kunnassa vinosti vuoden 2021 aikana.

Digitalisaatiota on viety eteenpäin taloushallinnossa ottamalla käyttöön Softwaven Opaasi tilinpäätöskirja ja talousarviokirja. Syksyllä 2020 laadittiin vuoden 2021 talousarvio uudella talousarviokirjaohjelmalla ja tilinpäätös laaditaan jo toista kertaa Opaasi - ohjelmistolla.

Merkittävää edunvalvontatyötä on tehty valtatie 4 remonttiin liittyen. VT4 tietyöt välillä Viantienjoki- Maksniemi valmistuivat syksyllä 2020. Karsikon risteys ja eritasoliittymä valmistuivat vuoden 2021 aikana. Vuodelle 2022 ja 2023 on luvassa VT4 Aseman kohdan ja Ranuantie-Onkalon risteysturvallisuuden parantaminen ja eritasoliittymän rakentaminen.

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. Seudullista yhteistyötä on jatkettu pääosin Kemi-Tornio alueen kehittämiskeskuksen puitteissa.

Viime vuonna on keskitytty kuntayhtymien omistajanohjaukseen Oulunkaaren ja Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin osalta. Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin osalta alijäämän kattamiseksi on ryhdytty toimenpiteisiin, jotka heijastuvat myös tilinpäätöksen arvonalentumiskirjauksina. Vahvaa edunvalvontaa on pitänyt tehdä hyvinvointialueuudistukseen liittyen, koska Simo sijaitsee Lapin ja Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen rajalla. Tämä edunvalvontatyö jatkuu vuoden 2022 aikana.

Kunnan omia strategisia kehittämishankkeita ovat Elinvoimaa Simojoesta -hanke, jonka toimenpiteitä ei koronan vuoksi v. 2021 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. Simon kunta pyrkii omalta osaltaan tukemaan yrittäjyyttä ja hyvinvointia kunnan alueella. Elinkeinokoordinaattori tarjoaa ohjausta yritystoimintaa harkitseville kuin jo yrittäjänä toimiville.

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, varalla kunnanjohtaja, sivistyspalveluissa: sivistystoimen johtaja, varalla vapaa-aikatoimenjohtaja, teknisissä palveluissa: tekninen johtaja, varalla kunnanjohtaja. Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2021 oli 135 henkilöä.

Toimintayksikkö	Vakituiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		YHTEENSÄ		Yht ilman työllistettyjä	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Keskushallinto	3	4	3	3,5	1	1	7	8,5	6	7,5
Varhaiskasvatus	15	14	3	12	2	1	20	27	18	26
Opetustoimi	39	44	15	17	0	2	54	63	54	61
Kirjasto	1	2	2	1	0	0	3	3	3	3
Kansalaisopisto	0	0	1	0,5	0	0	1	0,5	1	0,5
Vapaa-aikatoimi	2	1	4	3	0	0	6	4	6	4
Tekninen toimi	1	1	1	1	0	0	2	2	2	2
Kiinteistöpalvelut	15	15	5	7	3	3	23	25	20	22
Rakennustarkastus	2	2	0	0	0	0	2	2	2	2
YHTEENSÄ	78	83	34	45	6	7	118	135	112	128

Kunnan henkilöstömäärä on lisääntynyt kymmenellä henkilöllä. Kasvua on ollut erityisesti varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa. Koronapoissaolot näkyvät erityisesti varhaiskasvatuksen puolella lisääntyneenä määräaikaisen henkilöstön tarpeena. Simon kunnan henkilöstön keski-ikä oli 46 v 8 kk.

Vakituisen henkilökunnan ikärakenne:

Ikä	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Alle 30-vuotta	3	3	15	2	2	4
30-39-vuotta	20	19	22	16	17	15
40-49-vuotta	12	14	17	10	8	11
50-59-vuotta	44	42	53	43	41	35
60-64-vuotta	12	9	12	13	10	18
65 ja yli	0	1	1	1	0	0
Yhteensä	91	88	120	85	78	83

Sairauspoissaolot	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Työpäivä	971	843	1030	653	1077	1680
Henkilöstökorvaukset	34 191	30 749	42 439	51 978	45 160	33 220

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. Simon kunnassa yli 6 kk työsuhteissa oleville työntekijöille tarjotaan e-passiseteli, joka käy liikunta- ja kulttuuripalveluiden maksamiseen. Vuonna 2021 e-passin arvo nostettiin 100 euroon, jolla haluttiin kannustaa henkilökuntaa omaehtoiseen hyvinvointiin.

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 tehty peittosuunnitelma, jonka toteutus siirtyy kesään 2023 johtuen AVIn edellyttämästä lupamuutoksesta.

Kunta on 1.1.2012 alkaen siirtänyt ns. täyden palvelun yhteistyönä jätelaissa määrättyt jätehuollon järjestämis- ja neuvontatehtävät Oulun Jätehuolto liikelaitokselle, joka v. 2015 on yhtiöitetty Oulun Jätehuolto Oy:ksi. Simon kunta ei ole Oulun Jätehuolto Oy:n osakas.

Simon kunnalla on talousjätteiden kuljetussopimus voimassa Urbaser Oy:n kanssa vuoteen 2025 asti. Yhdyskuntajätteen piiriin kuuluvat liittyjät jakaantuvat seuraavasti: ok-asujat 1120 kpl, rivitalot 230 kpl ja loma-asukkaat 365 kpl. 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. Ympäristövalvonta tekee yhteistyötä alueen muiden toimijoiden kanssa ja tiedottaa tarvittaessa 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 2021 tilinpäätökseen sekä vuoden 2022 talousarvioon ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmalle.

Tasapainottamislaskelmat	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tilikauden yli/alijäämä	-1 653 923	1 453 010	525 496	479 000	206 000	66 000
Ed. vuosien taseen kertynyt ylijäämä	2 303 424	649 501	2 102 511	2 628 007	3 107 007	3 313 007
Seuraavalle vuodelle siirtyvä ylijäämä	649 501	2 102 511	2 628 007	3 107 007	3 313 007	3 379 007

Viime vuosina taloutta on heikentänyt sote-kustannusten kasvu ja kohtuuttomat valtionosuusleikkaukset. Kuntatalouden näkökulmasta tuleva hyvinvointialueuudistus aiheuttaa epävarmuutta erityisesti valtionosuuskehityksen suhteen. Vuonna 2023 yli 60 % kunnan verotuloista ja valtionosuuksista siirtyy hyvinvointialueelle. Tulevina vuosina myös valtionosuudet pienenevät useamman vuoden peräkkäin. Positiivista uudistuksessa on arvaamattomien ja jatkuvasti kasvaneiden sote-kustannuksten siirtyminen pois kunnilta.

Tässä vaiheessa uudistuksen valmistelua vaikuttaa siltä, että hyvinvointialueella sote-kustannukset nousevat entisestään ja merkittävästi mm. palkkaharmonisoinnin ja tietojärjestelmä uudistusten vuoksi. Jo nyt on nähtävissä, että valtionosuuksien ja verorahoituksen jakaminen kuntien ja hyvinvointialueiden välillä jatkuu jännitysnäytelmänä koko 2020-luvun ajan. Todennäköisesti kuntien osuutta valtionosuuksista ja verorahoituksesta pienennetään vuosi toisensa jälkeen. Se, missä määrin valtio ottaa vastuuta päättämästään ja toimeenpanemansa uudistuksen yhä kasvavista kuluista, jää nähtäväksi.

Simon kunta on tehnyt jo vuosia aktiivisesti työtä talouden tasapainottamiseksi ja elinvoiman lisäämiseksi. Yksi merkittävimmistä strategisista linjauksista on ollut tuulivoiman lisääminen. Tuulivoimaloista saadut lisätulot ovat olleet Simon itsenäisyydelle välttämättömyys. Tuulivoimaloiden rakentaminen Simoon sekä tuulivoimaloiden ottaminen voimalaitosverotuksen piiriin ovat toistaiseksi auttaneet tasapainottamaan Simon kunnan taloutta ja kohtuuttomia valtionosuusleikkauksia.

Simon kunnanhallitus perusti 12.12.2014 § 290 taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on ollut laatia ehdotus talouden tasapainottamistoimenpiteistä. Kunnanvaltuusto on 14.9.2020 § 37 hyväksynyt talouden tasapainottamishojelman. Uusi kunnanhallitus on jatkanut taloustyöryhmän työtä.

3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Toiminnalliset riskit

Arvioitavat toiminnalliset riskit koskevat mm. henkilöstön osaamista ja saatavuutta, suhdannevaihteluita 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 erityyppisistä 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 kriiseistä voimakkaasti. Yritysten lomautukset ja irtisanomiset heijastuvat kunnan taloustilanteeseen voimakkaasti mm. verotulojen vähentymisenä, sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannusten kasvuna ja muuttoliikkeenä.

Rahoitusriskit

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

Kunnan lainakanta on 31.12.2021 yhteensä 5,23 milj. euroa. Tilinpäätöshetkellä ei ollut lyhytaikaisia kassalainoja käytössä. Asukaskohtainen lainakanta 1802 euroa/asukas. Pitkäaikaista lainaa nostettaessa on korkoriskiä pyritty vähentämään eri korkoperusteilla. Lainat ovat euromääräisiä, joten niihin ei liity valuutariskiä. Uutta lainaa nostettiin 1 200 000 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 erehdysten, 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 varmistuttava, 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 2021 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 2021 asetettujen taloustavoitteiden toteutumista huhtikuun, kesäkuun ja elokuun tilanteesta. Toimintakertomuksessa 2021 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 ja Populus sekä Web-tallennus kevääseen 2021 saakka. Osaltaan sisäistä valvontaa vahvistavat myös Oulunkaareltä 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€)	TP2021	TP2020
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 180	2 105
TOIMINTAKULUT	- 22 682	- 21 871
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 20 502	- 19 765
VEROTULOT	12 983	12 194
VALTIONOSUUDET	9 420	10 014
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	8	- 57
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	60	1
Korkokulut	- 52	- 57
Muut rahoituskulut	0	- 1
VUOSIKATE	1 909	2 385
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	- 1 383	- 932
SATUNNAISET ERÄT	0	0
TILIKAUDEN TULOS	525	1 453
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE	0	0
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Rahastojen muutos	0	0
Varausten lisäys	0	0
Varausten vähennys	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525	1 453

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Tuloveroprosentti	22	22
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,6	9,6
Vuosikate/Poistot, %	138	256
Vuosikate, €/asukas	657	808
Asukasmäärä 31.12.	2904	2950

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

Tulorahoituksen riittävyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla. Toimintakate ilmoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet). Simon kunnan -20,5 milj. euron toimintakate on edellisvuoden toimintakatetta 737 tuh euroa heikompi. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlaskettu määrä on 22,4 milj euroa, mikä on 195 tuh euroa edellisvuotta enemmän.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on yksi keskeisimmistä kuntatalouden tunnusluvusta arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. 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 2021 vuosikate oli positiivinen 1,9 milj. euroa ja se riitti kattamaan poistot 1,383 milj. euroa. Vuoden 2020 vuosikate oli samoin positiivinen 2,385 milj euroa ja se riitti kattamaan poistot 932 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 2021 vuosikate/poisto oli 138, mikä on riittävä. Vuonna 2021 arvonalennuksiin sisältyy poikkeuksellisesti myös Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalvelujen ja sairaanhoitopiiri kuntayhtymäosuuden arvonalennuskirjaus 397 tuh, mikä on kertaluontoinen tapahtuma. Tämä menettely johtuu siitä, että sairaanhoitopiiri kattoi kertyneen alijäämänsä alentamalla peruspääomaa vuoden 2021 tilinpäätöksessä valtuuston päätöksellä 29.3.2022.

Asukaskohtaisen vuosikatteen tulisi olla muutaman vuoden tarkastelujaksolla keskimäärin samansuuruinen kuin keskimääräinen investointitaso asukasta kohden. Asukaskohtainen vuosikate vuonna 2021 oli 657 €/asukas ja edellisvuonna se oli 808 €/asukas. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen 525 tuh euroa, mikä positiivisena kasvattaa kunnan omaa pääomaa.

3.4.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 909	2 385
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-12	-53
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-530	-754
Rahoitusosuudet investointimenoihin	7	30
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	90	92
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 464	1 700
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	25	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 200	1 100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-970	-901
Lyhytaikaisten lainojen muutos	63	-118
Oman pääoman muutokset	2	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-160	-1 110
Rahoituksen rahavirta	160	-1 029
Rahavarojen muutos	1 623	671
Rahavarat 31.12.	2 633	1 010
Rahavarat 1.1.	1 010	339
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 v., 1000 €	1 989	1 229
Investointien tulorahoitus, %	365	329
Lainanhoitokate	1,9	2,5
Kassan riittävyys, pv	40	16
Asukasmäärä	2 904	2 950

Rahoituslaskelma osoittaa, miten kunnan menot on rahoitettu. Varsinaisen toiminnan ja investointien positiivinen kassavirta osoittaa kuinka paljon on käytettävissä lainojen lyhennyksiin ja rahoitus- ja vaihto-omaisuuden lisäyksiin. Vuonna 2021 varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on 1,4 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 365 %.

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 2021 on 1,9.

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 1,01 milj. euroa ja maksuvalmius oli 40 päivää.

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 lukuun ottamatta kuntataloudelle katastrofaalinen. Myös Simossa tehtiin alijäämäinen tulos ja tuolloin myös vuosikate oli negatiivinen. Vuonna 2020 vuosikate siirtyi taas positiiviseksi 2,385 milj. euroa. Vuonna 2021 vuosikate oli 1,9 milj. euroa positiivinen, mikä riittää hyvin kattamaan poistot.

3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
A. PYSYVÄT VASTAAVAT	14666	15603
I Aineettomat hyödykkeet	152	163
1. Aineettomat oikeudet	34	35
2. Muut pitkävaikutteiset menot	119	0
II Aineelliset hyödykkeet	13080	13609
1. Maa- ja vesialueet	1969	1923
2. Rakennukset	8149	8687
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2629	2724
4. Koneet ja kalusto	164	190
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	168	85
III SUOITUKSET	1433	1831
1. Osakkeet ja osuudet	1102	1500
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	3499	1687
I Vaihto-omaisuus	1	
1. Ainekset ja tarvikkeet		0
2. Ennakkomaksut	1	0
II Saamiset		677
Pitkäaikaiset saamiset		0
1. Myyntisaamiset		0
2. Lainasaamiset		0
3. Muut saamiset		0
4. Siirtosaamiset		148
Lyhytaikaiset saamiset	866	677
1. Myyntisaamiset	102	127
2. Lainasaamiset	12	47
3. Muut saamiset	613	96
4. Siirtosaamiset	138	406
III Rahat ja pankkisaamiset	<u>2633</u>	<u>1010</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>18166</u>	<u>17290</u>

VASTATTAVAA

A OMA PÄÄOMA	10932	10406
I Peruspääoma	8304	8304
II Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	2103	650
III Tilikauden yli-/alijäämä	525	1453
B PAKOLLISET VARAUKSET	560	558
1. Pakollinen varaus/Jäteasema	350	350
2. Pakollinen varaus/Alijäämän kattaminen	187	180
3. Pakollinen varaus/Työyhteisön hyvinvointi	23	28
C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	126	140
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	126	140
D VIERAS PÄÄOMA	6548	6186
I Pitkäaikainen	4252	4022
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0
2. Lainat julkisyhteisöiltä	4216	3986
3. Saadut ennakot	0	0
4. Muut velat	36	36
II Lyhytaikainen	2295	2163
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0
2. Lainat julkisyhteisöiltä	908	846
3. Saadut ennakot	65	133
4. Ostovelat	632	544
5. Muut velat	108	107
6. Siirtovelat	<u>582</u>	<u>533</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>18165</u>	<u>17290</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	60	61
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	26	25
Velat ja vastuut % käyttötuloista	22	21
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	2 628	2 103
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	905	713
Lainakanta 31.12., 1 000 €	5 160	4 868
Lainakanta 31.12. €/asukas	1 777	1 650
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1 000 €	5 295	5 034
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	1 824	1 706
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	321	321
Asukasmäärä	2904	2 950

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 2021 oli 60 % ja vuonna 2020 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 26 % ja edellisvuonna 25 %. Talousvaikeuksista huolimatta Simon kunnalla on pieni velkamäärä.

Kunnalla on kertynyt ylijäämää 2,628 milj. euroa tulevien vuosien liikkumavaraksi. Simon kunnan lainakanta 2021 tilinpäätöksessä on 5,16 milj. euroa. Asukaskohtainen lainamäärä on 1 777 euroa.

3.6. Kokonaistulot ja –menot

Kokonaistulojen ja –menojen laskelmaan yhdistetään kunnan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Laskelma osoittaa, että toimintakulujen osuus kokonaismenoista oli 93,54 % (2020 89,94 %) ja vastaavasti toimintatuottojen osuus vain 8,37 % (2020 8,21 %). Verotulojen osuus oli 49,88 % (2020 47,53 %) ja valtionosuuksien 36,19 % (2020 39,03 %).

TULOT	2021 1 000 €	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 180	8,37
Verotulot	12 983	49,88
Valtionosuudet	9 420	36,19
Korkotuotot	0	
Muut rahoitustuotot	60	0,23
Satunnaiset erät	0	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,00
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	7	0,03
Käyttöomaisuuden myyntitulot	90	0,35
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	25	0,10
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 200	4,61
Lyhytaikaisten lainojen muutos	63	0,24
Oman pääoman lisäykset	2	0,01
Kokonaistulot yhteensä	26 030	100,00
MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	22 682	93,54
Korkokulut	52	0,21
Muut rahoituskulut	0	0,00
Satunnaiset kulut	0	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	12	0,05
+/- Pakollisten varausten muutos	0	0,00
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot	0	0,00
Investoinnit		
Käyttöomaisuus investoinnit	530	2,19
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	970	4,00
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,00
Oman pääoman vähennykset	2	0,01
Kokonaismenot yhteensä	24 248	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 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.

3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Simon vuokratalot Oy

Simon Vuokratalot Oy:n taloudellinen asema on hieman parantunut päättyneen vuoden aikana. Kunta on hoitanut vuoden 2007 alusta yhtiön isännöinnin ja kirjanpidon. Yhtiö on vapaaehtoisessa velkasaneerauksessa. Asuntojen käyttöaste nousi edellisvuoden 65,35 %:sta keskimäärin 71,52 %:iin. Kunta on kattanut alle 75 %:n käyttöasteesta syntyneet alijäämän (20 263,44 €) Valtiokonttorin velkasaneerauspäätöksen mukaisesti. Vuokratalojen haasteena on jatkuva alhainen käyttöaste.

Käyttötarkoituksen muutos

Simon Vuokratalot Oy on anonut Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksesta lupaa saada muuttaa Ilvestie 5, asunnot C5 C6, C7 kehitysvammaisten työ- ja päivätoimintatiloiksi.

Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus (ARA) on myöntänyt 4.5.2021 yllä yksilöidylle kohteelle luvan käyttötarkoituksen muutokselle 30.9.2024 saakka (Dnro ARA-05.01.03-2021-22). Muutos on toteutettu.

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 2021 valtionosuudet olivat 9,4 milj. euroa, kun ne vuonna 2020 olivat 10 milj. euroa. Simon kunta tarvitsisi nykyiseen palvelutuotantoon vuosittain noin 9,5 - 10 milj. euroa valtionosuuksia. Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen vuonna 2023 haetaan kuntatalouteen uutta tasapainoa. Simon kunta ei voi nojata taloussuunnitelmissa valtionosuuksien varaan. Valtion tiukka taloustilanne vaikuttaa tulevaisuudessa todennäköisesti myös valtionosuuksiin.

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

Sosiaali- ja terveyspalvelut tuottaa Oulunkaaren kuntayhtymä, 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:ssä 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. Hyvinvointialueuudistus on tervetullut ja se tuo kuntatalouden käyttöpuolelle huomattavasti suurempaa ennustettavuutta.

Simon kuntakonserni muuttuu olennaisesti vuoden 2023 alusta. Oulunkaaren ky:n osalta tehdään päätöksiä kesällä 2022 ja LSPHP:n toiminta loppuu lainsäädännön perusteella. Valitettavasti hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä veroja ja valtionosuuksia viedään kunnilta vuosikymmeniä jatkuneen holtittoman sote-kustannusten määrittäminä, joten hyviä talousvuosia on tuskin luvassa.

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 TULOSLASKELMA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot/tulot	24 668	23 915
Toimintakulut/menot	-44 740	-43 319
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		
Toimintakate/jäämä	-20 072	-19 404
Verotulot	12 983	12 194
Valtionosuudet	9 420	10 013
Käyttökate	2 331	2 804
 Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	8	3
Muut rahoitustuotot	61	1
Korkokulut	-66	-66
Muut rahoituskulut	-5	-9
Rahoitustuotot ja kulut	-1	-71
 VUOSIKATE	2 330	2 733
 Poistot käyttöomaisuudesta	-1 844	-1 397
Satunnaiset tuotot ja kulut	186	-1
 TILIKAUDEN TULOS	672	1 335
Tilinpäätössiirrot	-2	3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	670	1 338
 Konsernituloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	55	55
Vuosikate/Poistot, %	126	196
Vuosikate, euroa/asukas	802	926
Asukasmäärä	2904	2950

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	2 330	2 733
Satunnaiset erät	186	-1
Myyntituotot/-tappiot	-12	-53
Tulorahoituksen korjauserät	5	-174
Tulorahoitus	2 521	2 557
Investointien rahavirta		
Investoinnit		
Investointimenot	-843	-1 169
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33	64
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	92	95
Investoinnit	-719	-1 010
Toiminnan ja investointien rahavirta	1802	1 547
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Antolainojen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 385	1 309
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 220	-1 136
Lyhytaikaisten lainojen muutos	64	-55
Lainakannan muutokset	230	119
Oman pääoman muutokset	-10	-7
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiäntojen varojen ja pääomien muutokset	-49	171
Vaihto-omaisuuden muutos	8	-31
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-213	-180
Korottomien velkojen muutokset	-147	-664
Muut maksuvalmiuden muutokset	-401	-704
Rahoitustoiminnan kassavirta	-181	-592
Rahavarojen muutos	1 621	954
Kassavarat 31.12.	4 591	2 970
Kassavarat 1.1.	2 970	2 015
Kassavarojen muutos	1 621	954

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2021	2020
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 V, 1000€	2 967	2 274
Investointien tulorahoitus, %	288 %	247 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	115 %	122 %
Lainanhoitokate	1,86	2,33
Kassan riittävyys pv	36	24

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 2021 on 39 %. Simon kuntakonsernin lainakanta on vuoden 2021 päättyessä 10,4 milj. euroa. Kuntakonsernilla on lainoja 3 588 €/as.

KONSERNITASE	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	72	68
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	122	133
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	194	202
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	2 341	2 295
RAKENNUKSET	10 777	12 325
KIINETÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 660	2 751
KONEET JA KALUSTO	397	363
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 978	2 071
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	470	303
AINEELLISET HYÖDYKKEET	18 623	20 107
SUOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	90	90
MUUT LAINASAAMISET		
MUUT SAAMISET	10	10
SUOITUKSET	100	100
PYSYVÄT VASTAAVAT	18 918	20 409
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	148	41
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	167	395
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	314	436
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	79	87
ENNAKKOMAKSUT	1	0
VAIHTO-OMAISUUS	79	88
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	950	1 357
LAINASAAMISET	17	24
MUUT SAAMISET	789	283
SIIRTOSAAMISET	915	785
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 671	2 449
SAAMISET	2 671	2 449
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	5	5
RAHOITUSARVOPAPERIT	5	5
RAHAT JA PANKKISAAMISET	4 591	2 970
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 346	5 512
VASTAAVAA	26 578	26 357

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 304	8 304
MUUT OMAT RAHASTOT	136	136
EDELLISTEN TILIN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 157	193
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	670	1 338
OMA PÄÄOMA	10 266	9 970
VÄHEMMISTÖOSUUDET	34	33
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	36	39
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	36	39
PAKOLLISET VARAUKSET		
POTILASVAHINKO VARAUKSET	249	271
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560	583
PAKOLLISET VARAUKSET	809	854
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	148	41
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	129	144
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	167	430
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	444	614
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	6 674	6 518
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	321	321
SAADUT ENNAKOT	4	1
MUUT VELAT	1 724	1 719
PITKÄAIKAINEN	8 722	8 560
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 697	1 621
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
SAADUT ENNAKOT	84	150
OSTOVELAT	1 806	1 813
MUUT VELAT	232	234
SIIRTOVELAT	2 447	2 469
LYHYTAIKAINEN	6 268	6 287
VIERAS PÄÄOMA	14 990	14 846
VASTATTAVAA	25 578	26 357

KONSERNIN TASEEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Omavaraisuusaste %	39 %	38 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	32 %	32 %
Kertynyt ylijäämä 1000 €	1 827	1 531
Kertynyt ylijäämä €/asukas	629	519
Konsernin lainakanta 1000 €	8 692	8 460
Konsernin lainat €/asukas	2 993	2 868
Lainat ja vuokravastuut 1000 €	10 262	9 271
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	3 534	3 143
Konsernin lainasaamiset 1000 €	10	10
Kunnan asukasmäärä	2904	2950

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 2021 laadittu tilinpäätös osoittaa tilikaudelta ylijäämää 525 495,89 euroa. Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään taseen yli/alijäämätilille.

3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Vuoden 2021 tilinpäätös oli ylijäämäinen. Ylijäämä tulee tarpeeseen, sillä taseessa oli tilinpäätöksen 2020 jälkeen vain 2,1 milj. euroa ja vuoden 2022 talousarvio on laadittu ylijäämäiseksi 479 tuh euroa. Vuoden 2021 tulos oli 525 496 euroa ja vuoden 2021 tilinpäätöksen jälkeen taseessa on ylijäämää 2 628 007 euroa. Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen kuntien talouden tasapaino muuttuu merkittävästi ja erityisesti valtionosuuksiin säilyy arvaamaton kehitys vielä pitkään.

4. Talousarvion toteutuminen

4.1. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

4.1.1. Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKSLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT

TA TAVOITTEET 2021

Peruspalvelujen ja kehittämisresurssien turvaaminen

- Tasapainoinen talous
- Osaava ja motivoitunut henkilökunta
- Väestöpohjan vahvistaminen
- Hyödynnetään seudullista yhteistyötä palvelujen tuottamisessa ja kuntalaisten edunvalvonnassa

TA TOIMENPIDE 2021

- Taseessa ylijäämää
- Lainamäärä alle 2500 eur/as
- Väestötavoite vuodelle 2021 on 2 950 asukasta
- Uusien kuntaan muuttavien muistaminen
- Vauvaraha
- Sote-palveluissa oikea mitoitus huomioiden asiakasmäärä ja kunnan väkiluku

TOTEUTUMINEN

- Toteutunut
- Toteutunut
- Jää alle tavoitteesta 2904 as
- Toteutunut
- Toteutunut
- Asiakkaat ovat tyytyväisiä Simon kunnan sote-palveluihin. Ulkopaikkakuntalaisia asiakkaita sote-palveluissa mm. Kuivaniemi, Ii, Kemi

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKSLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT

TA TAVOITTEET 2021

Uudistuskyyky maku-sote-digi

- Koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa ja lukiossa
- Viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden aktiivinen osallistuminen maku-sote-uudistukseen
- Lisätään digitalisuutta päätöksenteossa ja kuntalaisten osallistamisessa

- Tietokoneet uusille lukiolaisille
- Hankerahoituksella toteutettava varhais- ja esiopetuksen sekä laaja-alaisen erityisopetuksen lisääminen
- Sähköisen kokousjärjestelmän käytön tehostaminen
- Digikurssien tarjoaminen eri ikäryhmille
- Liikuntapaikkojen kunnosta sähköinen tiedottaminen
- VT4 yleisötilaisuudet sähköisellä menettelyllä
- Sote-maku-valmisteluun osallistuminen
- Digi-palveluiden edistäminen
- Virtu-palvelupiste kunnantalolle

TOTEUTUMINEN

- Toteutunut
- Koronan aiheuttamien oppimiseröjen tasoittamiseen saatu rahoitusta useisiin hankkeisiin
- Sähköistä kokousjärjestelmää laajennut v. 2021 aikana lautakuntiin
- Kivalo-opiston kautta
- Facebookin kautta tiedottaminen
- Järjestetty
- Toteutunut sekä **popote** että Lappi
- Oulunkaaren digikummi toiminta
- Ei ole toteutunut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT
TA TAVOITTEET 2021

Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen

- Lähipalveluiden kehittäminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa
- Kulttuuritapahtumat
- Liikuntapaikkojen lisääminen ja niiden kunnossapitäminen
- Eri ikäryhmien yhteistyön lisääminen
- Perhepalveluiden kehittäminen

TA TOIMENPIDE 2021

- Tiivistetään yhteistyötä järjestöjen, kyläyhdistysten ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden kanssa
- Ylläpidetään ja laajennetaan kulttuuritapahtumien ja liikuntapaikkojen tarjontaa
- Tarjotaan ilmaisia harrastusmahdollisuuksia
- Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toimeenpano
- Ehkäisevän päihdetyön toimintasuunnitelma toteuttaminen
- Ankkuri-toimintamallin omaksuminen
- Toivon kahvila

TOTEUTUMINEN

- Siskot ja Simot joulukorttikampanja ja Toivon kahvila yhteistyössä järjestöjen ja srk:n kanssa
- Liikuntapaikat hyvässä kunnossa ja kovassa käytössä
- Nahkiaismarkkinat, Simon päivä, Rantailta, koronan vuoksi osa kulttuuritapahtumista virtuaalisesti
- Aseman koulun yhteyteen Paavo Halosen liikuntapuisto, frisbeegolfrata, maastopyöräreitti koulukeskus-Malini
- Harrastamisen Suomen malli, 4 kerhoa toimii n. 40 osallistujaa
- Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma yhdessä Oulunkaaren kanssa tehty
- Keskeneräinen
- Käynnistyi v. 2021
- Toteutunut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ASIAKASLÄHTÖISET JA VAIKUTTAVAT PALVELUT
TA TAVOITTEET 2021

Elämänmittainen oppiminen

- Opetuksessa hyödynnetään digitaalisuutta
- Simolaisille nuorille tarjotaan mahdollisuus laajaan yleissivistykseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen myös Koronaepidemian aikana
- Oman lukion turvaaminen
- Monipuolinen kurssitarjonta kaikenikäisille

TA TOIMENPIDE 2021

- Oppimiseen innostaminen varhaiskasvatuksesta lähtien
- Ylläpidetään etäopetusvalmiutta
- Yhteistyön lisääminen muiden koulutuksen järjestäjien kanssa
- Lukion erikoistuminen
- Ulkopaikkakuntalaisten lukiolaisten houkuttelu
- Ilmaisten lukiokirjojen ja tietokoneiden tarjoaminen lukiolaisille
- Koulumatkatuki
- Kaikille kuntalaisille löytyy mielekkäitä kursseja

TOTEUTUMINEN

- Toteutunut
- Toteutunut
- Iin kunnan kanssa erityisopetushanke
- Selvitetään vaihtoehtoja
- Koulumatkatuki
- Lakiperusteinen
- Toteutunut
- Kivalo-opisto

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2021

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

TA TOIMENPIDE 2021

- Kunnassa toimivien yritysten lukumäärä ei laske ja lopettavien yrittäjien tilalle löytyy uusia yrittäjiä
- Teollisuusalueen kaavoitus ja suunnittelu etenee
- Yritystontteja esitellään yrittäjille tapaamisissa
- Aloittavia ja laajentavia yrittäjien tuetaan neuvonnalla

TOTEUTUMINEN

- Toteutunut
- Esiselvitys käynnissä, yrittäjien tarpeiden kartoitus
- Yrittäjätapaamisissa keskustelu
- Toteutunut elinkeinokoordinaattorin palveluna

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2021

Uusien energiamuotojen edistäminen

- Imagon rakentaminen: Simo on uusiutuvien energiamuotojen edelläkävijä
- Puhtaiden energiamuotojen hyödyntäminen myös muiden alueen yritysten markkinoinnissa (hiilineutraalius, luontomatkailu, Greencare, biotalous)

TA TOIMENPIDE 2021

- Tuulivoimaloiden rakentamisesta ja tuulivoimasta tiedottaminen
- Uusien tuulivoima-alueiden kartoitus
- Malinin hyötyjätekeskuksen kehittäminen
- Yritysten tukeminen brändityössä

TOTEUTUMINEN

- Sarvisuon 27 tuulivoimalaa 2022 verotuksen piiriin
- Uudet suunnitelmat 12 kpl Myrsky Leilisuo + 40 kpl Metsähallitus Lyypekki
- Seipimäki-Tikkalan tuulivoimaloiden jatkoluvat myönnetty, arvioitu aloitus v. 2023-2024
- Peittourakan suunnittelu tehty, suunnitelma AVI:n ja ELY:n käsittelyssä
- Keskushallintopalvelut

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2021

Kilpailukykyinen
yritystoiminnan kaavoitus-
ja tonttipolitiikka

TA TOIMENPIDE 2021

TOTEUTUMINEN

- | | | |
|---|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Maanhankinnalla tuetaan asunto- ja elinkeinopoliittisia tavoitteita • Nelostien laajentaminen ja turvallisuuden lisääminen risteysalueilla | <ul style="list-style-type: none"> • Leuannokan kaavoitus • Simojoen kaavoituksen viimeistely • Lapsiperheille sopivat kaavoitusratkaisut • Kaavoitusta ja rakentamista ohjataan palvelurakenteen kanssa yhteensopivaksi (päiväkodit/koulut) • Tonttipörssin näkyvyyden lisääminen • Teollisuusalueen laajennuksen kaavoitus etenee • VT4 laajentaminen ja turvallisuuden lisääminen risteysalueilla • Kartoitetaan mahdollisia uusia tuulivoima-alueita | <ul style="list-style-type: none"> • Alustava kaavoitusluonnos kaavateiden ja kunnallistekniikan aloitettu • Maan hankinta <u>Tornatorilta</u> 20ha • Simojoen kaavoitusta valtuustossa 6/21, hidasteena valitusprosessi • Leuannokan alue tuo uusi lapsia Maksniemen päiväkotiin ja kouluun • Toteutetaan Leuannokan markkinoinnin yhteydessä v. 2022 • Teollisuusalueen esisuunnitelma • VT4 remontti etenee, <u>Ranuantie</u>-Onkalo • Karsikon eritasoliittymä valmis 2021 • Uudet suunnitelmat 12 kpl Myrsky Leilisuo + 40 kpl Metsähallitus Lyypekki |
|---|--|---|

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: ELINVOIMAN LUOMINEN

TA TAVOITTEET 2021

Matkailun kehittäminen ja
markkinointi

TA TOIMENPIDE 2021

TOTEUTUMINEN

- | | | |
|--|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Saaristoalueen entistä aktiivisempi hyödyntäminen • Kunnan kehittämisessä hyödynnetään Meri-Lapin alueen yhteisiä edunvalvonta- ja kehittämistavoitteita • Kunnassa ympäri vuoden kotimaisia ja ulkomaisia matkailijoita | <ul style="list-style-type: none"> • Yrityksiä ohjataan Lappi-brändin hyödyntämisessä • Tuetaan matkailualan yrittäjyyttä-suunnittelevia neuvonnalla • Tuetaan nykyisten yrittäjien toiminnan laajentamista • Simojoki-hankkeen toteuttaminen • Messuille osallistuminen • Simoniemi Masterplan markkinointi | <ul style="list-style-type: none"> • Toteutunut osittain • Toteutunut • Toteutunut • Koronan vuoksi siirtynyt, toteutunut osittain • Korona vuoksi ei toteutunut • Ei ole edennyt |
|--|--|---|

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI

TA TAVOITTEET 2021

Yhteinen Simo kuntalaisille ja vapaa-ajan asukkaille

- kuntalaisten osallistaminen erilaisten tapahtumien avulla ympäri vuoden
- kesäasukkaiden parempi huomioon ottaminen päätöksenteossa ja yhteisöllisyyden kehittämisessä

TA TOIMENPIDE 2021

- Kesätilaisuuksien järjestäminen
- Kävijämäärien lisääminen kuntalaisille avoimissa tilaisuuksissa
- Lasten, nuorten ja perheiden huomioiminen harrastusmahdollisuuksissa
- Simolaisen julkaisu ja jakelu kaikkiin simolaisiin talouksiin
- Esteettömyyden huomioiminen
- Ulkoilmatilaisuudet (korona)
- Digitaaliset tilaisuudet (korona)
- Somenäkyvyys

TOTEUTUMINEN

- Museotoiminta, Nahkiasmarkkinat
- Paavo Halosen perintörahostolla toteutettu Aseman koulun yhteyteen ulkoliikuntapaikka
- Harrastamisen Suomen malli
- Kivalo-opisto
- Toteutunut julkaisu 1 krt / kk
- Remonttien yhteydessä toteutunut
- Museotoiminta, Simo-päivä Nahkiasmarkkinat
- Virtuaalinen nuorisotila Discord
- Virtuaalisia kulttuuritapahtumia
- FB ja Instasivut käytössä

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI

TA TAVOITTEET 2021

Puhdas ja turvallinen elinympäristö

- Tuetaan kyläalueiden kehittymistä kaavoituksella
- Turvallisuuden ja siisteyden huomioiminen: pihat ja kadut kuntoon, viherrakentamista ja maisemanhoitoa koko kunnan alueella

TA TOIMENPIDE 2021

- Liikenneturvallisuustyöryhmän ehdotusten eteenpäin vieminen
- Vastuukasvatus varhaiskasvatuksesta lähtien
- Parannetaan koulujen lähialueiden virkistys- ja liikuntamahdollisuuksia
- Kierrätyksen edistäminen kaikissa ikäryhmissä
- Kierrätyspisteen kehittäminen
- Toiminnoissa huomioidaan kierrätys (esim. materiaalihankinnat)
- Hyte: koronaturvallinen ympäristö kuntalaisille ja työntekijöille

TOTEUTUMINEN

- Simon liikenneturvallisuuskohteet on kartoitettu yhdessä ELY:n kanssa
- Sivistyspalvelut
- Aseman koulun yhteyteen Paavo Halosen ulkoliikuntapaikka, lisäksi frisbeegolf rata saatu valmiiksi, maastopyörä- ja kuntoilureitti koululta Maliniin
- Kierrätysmahdollisuus kaikkien saatavilla
- Selvitys kierrätyspisteen perustamisesta valmistunut
- Mukana energiansäästöohjelma
- Yhteistyössä Oulunkaaren kanssa toteutunut mahdollisuuksien rajoissa

VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN PAINOPISTE: VIIHTYISÄ ARKI

TA TAVOITTEET 2021

Mielekäs vapaa-aika

- Kokoonmistiloja ja harrastusmahdollisuus-paikkoja kaikenikäisille
- Yhteiset harrastetilat ovat neutraalit ja ne pidetään kunnossa
- Kunta ja kolmas sektori tarjoaa edullisia ja ilmaisia vapaa-ajan toimintoja ja tiloja
- Ulkoilmatilat
- Virtuaalitalat

TA TOIMENPIDE 2021

- Yhteistyötä eri toimijoiden välillä kehitetään
- Kyläyhdistystoiminta
- Järjestöyhteistyö:
 - säännölliset kokoukset
 - kunta-järjestöstrategian laatiminen
 - teams-tapaamisia laajennetaan myös järjestösektorille (korona)
- Harraste- ja kokoonmistilat ovat hyvässä kunnossa ja kovassa käytössä
- Digitaaliset ryhmäaktiviteetit (liikunta, laulu, konsertti...) eri ikäryhmille (korona)
- Tilaisuuksien järjestäminen ulkona ja virtuaalisesti (korona)

TOTEUTUMINEN

- Ilmaiset kokoonmistilat järjestöille Toivon tuvalla
- Yhteistyötä srk:n ja järjestöjen kanssa tapahtumien järjestämiseksi
- Tammikuussa järjestöfoorumi
- Kivalo-opisto
- Asiakaspalaute on positiivista
- Virtuaalisia tilaisuuksia järjestetty
- Museotoiminta, Simo-päivä, Nahkiasmarkkinat
- Koronarajoitukset huomioon ottaen toteutunut hyvin

4.1.2. Tulosalueiden toimintakertomukset

4.1.2.1 Keskushallintopalvelut

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	652 100	0	652 100	641 165	-10 935	98,32 %
TOIMINTAKULUT	-14 795 160	-910 000	-15 705 160	-14 019 445	1 685 715	89,27 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 143 060	-910 000	-15 053 060	-13 378 279	1 674 781	88,87 %

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 terveyspalvelut. Alempana on esitelty tarkemmin keskushallintopalveluiden toiminnan ja talousarvioletavoitteiden toteutumista.

4.1.2.1.1 Tarkastustoimi

Toimielin: Tarkastuslautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Tarkastustoimi

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-8 300	0	-8 300	-10 160	-1 860	122,41 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 300	0	-8 300	-10 160	-1 860	122,41 %

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 2021:

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Simon kunnan tilintarkastusyhteisönä on toiminut vuodesta 2018 saakka BDO Finland ja vastuullisena tarkastajana Tuula Roininen 31.1.2022 saakka. 1.2.2022 alkaen vastuullisena tilintarkistajana on toiminut HT, JHT Eetu Rantakeisu. Tarkastuspäiviä oli 7 vuonna 2021. Tarkastuslautakunta on kokoontunut 6 kertaa vuoden 2021 aikana. Hallintosäännön mukaisesti tarkastuslautakunnan jäsenten määrä on viisi.

4.1.2.1.2 Vaalit

Toimielin: Keskusvaalilautakunta
Palvelualue: Keskushallintopalvelut
Kustannuspaikka: Vaalit

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	3 423	3 423	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-4 800	0	-4 800	-10 385	-5 585	216,36 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 800	0	-4 800	-6 962	-2 162	145,04 %

Toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunnan toimita-ajatuksena on huolehtia vaalien järjestämisestä.

Tavoitteet 2021:

Vuonna 2021 järjestettiin kuntavaalit.

Tavoitteiden toteutuminen:

Koronan vuoksi vuoden 2021 kuntavaaleja siirrettiin toukokuulle ja ennakkoäänestysaikaa pidennettiin kahteen viikkoon. Vaaliorganisaation muodostavat kunnan keskusvaalilautakunta, 2 vaalilautakuntaa sekä laitos- ja kotiaänessyksen vaalitoimikunta. Simossa on kaksi äänestysaluetta: 001 Asema ja 002 Maksniemi.

Suoritteet	TP2019	TP2020	TP2021
Äänioikeutetut	2600	2600	2600
Menot €/äänioikeutettu	3,29	0	3,99
Menot €/asukas	2,86	0	3,58

4.1.2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Tulosalue: Hallinto- ja talouspalvelut

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	483 400	0	483 400	561 002	77 602	116,05 %
TOIMINTAKULUT	-1 068 240	0	-1 068 240	-1 012 832	55 408	94,81 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-584 840	0	-584 840	-451 830	133 010	77,26 %

Toiminta-ajatus:

Hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueen toiminta-ajatuksena on luoda Simosta taloudellisesti ja tehokkaasti tuotetuvin laadukkain palveluin, viihtyisän asumisen ja vireän 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 terveystaloudelliset palvelut Oulunkaaren kuntayhtymältä, Mehiläinen Länsi-Pohjan Oy:lta ja Länsi-Pohja sosiaali ja terveystaloudellisten palvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä. Vuoden 2021 osalta erityisesti perustason sosiaali- ja terveystaloudellisten palveluissa tuli säästää, mikä vaikuttaa koko kunnan tulokseen. Kuntastrategian lähtökohta asiakaslähtöisen ja vaikuttavat palvelut on pystytty tuottamaan vuoden 2021 aikana.

4.1.2.1.4 Kunnanvaltuusto

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Kunnanvaltuusto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-35 600	0	-35 600	-26 679	8 921	74,94 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35 600	0	-35 600	-26 679	8 921	74,94 %

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

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

Simon kunta tarjoaa asukkaalleen laadukkaita palveluita, viihtyisän asumisympäristön ja hyvän pohjan vireälle yritystoiminnalle. Kunnan talous on kuitenkin haastavassa tilanteessa. Valtionosuuskehitys on epävarmaa. Valtio asettaa edelleen kunnille uusia velvoitteita. Arvaamattomat sote-kustannukset siirtyvät hyvinvointialueelle vuonna 2023. Valtuuston hyväksymät uudet tuulivoimakaavat ja tuulivoimarakentaminen tuo Simon kuntaan lisätuloja vuodesta 2022 eteenpäin ja usko tulevaisuuteen on vahva.

Toimielin: Kunnanhallitus
Palvelualue: Keskushallintopalvelut
Kustannuspaikka: Kunnanhallitus

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	600	0	600	1 570	970	261,66 %
TOIMINTAKULUT	-392 160	0	-392 160	-384 024	8 136	97,93 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-391 560	0	-391 560	-382 454	9 106	97,67 %

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanhallitus kokoontui vuoden aikana 17 kertaa ja käsitteli 439 asiaa. Hyvin toimivaa yhteistyötä on jatkettu naapurikuntien kanssa. Lainamäärän kehitys on ollut maltillinen. Tilinpäätöksessä 2021 vuosikate oli positiivinen 1,9 milj. euroa ja ylijäämä oli 525 495 euroa. Talouden tervehdyttämistä jatketaan. Erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluissa palvelutuotantoa tulee tehostaa. Simolaisille on kyetty tarjoamaan erittäin korkeatasoiset palvelut.

4.1.2.1.6 Taloustoimi

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Taloustoimi

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	234 800	0	234 800	268 878	34 078	114,51 %
TOIMINTAKULUT	-267 580	0	-267 580	-264 644	2 936	98,90 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-32 780	0	-32 780	4 234	37 014	-12,92 %

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 2021

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.

Koronan myötä kunnanhallinnossa on tehty digiloikka. Kokouksia järjestään hybridimallilla eli kokouksiin on ollut mahdollista osallistua paikan päällä tai etänä. Vuoden 2021 aikana kunnanhallituksen esityslistat on jaettu kunnanhallituksen jäsenille sähköiseen järjestelmään, minkä on poistanut tulostamisen, postittamisen ja sähköpostin kuormittamisen. Talousarviokirja ja tilinpäätöskirja laadittiin modernilla Softwaven Opaasi -Opiferus ohjelmilla.

4.1.2.1.7 Elinkeinoelämän kehittäminen

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Elinkeinoelämän kehittäminen

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	106 000	0	106 000	16 052	-89 948	15,14 %
TOIMINTAKULUT	-239 840	0	-239 840	-144 158	95 682	60,11 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-133 840	0	-133 840	-128 106	5 734	95,72 %

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 2021

Elinkeinoelämän kehittäminen:

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuonna 2021 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 2021 lopulla Simossa on n. 300 julkishallinnon rekistereissä olevaa yritystä, maatalous mukaan lukien. Ennakonperintärekisterimerkinnän perusteella aktiivisiksi luettavia, ei maataloudessa toimivia, Simoon rekisteröityjä yrityksiä on n. 165. Näiden lisäksi Simossa toimii useampia merkittäviä Simoa sivutoimipisteensä pitäviä yrityksiä. Vuonna 2021 Simoon on perustettu 17 yritystä, poistuman ollessa 6 kpl. Maaseutuhallinnon asiakkuuden kautta aktiiviseksi luettavia maatiloja on 55, joista kasvitiloja 41, maitotiloja 7, lihakarjatiloja 3, lammastiloja 7.

Elinkeinokoordinaattori neuvoi aloittavia ja toimivia yrittäjiä, toimi kunnan omien elinkeinollisten hankkeiden vetäjänä ja osallistui elinkeinollisten asioiden valmisteluun sekä Meri-Lapin alueelliseen ja maakunnalliseen elinkeinolliseen sidosryhmäyhteistyöhön.

Simo yritystoiminnan tuleva piilaakso -hankkeessa työstiin, asiantuntijapalveluvetoisena, Asemakylän teollisuusalueen laajentamisen esisuunnitelma. Esisuunnitelma mahdollistaa teollisuusalueen laajennusosan kaavoittamisen sekä alueen markkinoinnin edellyttämän infran

rakentamisen vuoden 2022 aikana. Elinvoimaa Simojoesta -hankkeen toteutus estyi koronaepidemian vuoksi.

StoraEnson Veitsiluodon tehtaan sulkemisen myötä Kemi, Keminmaa ja Simo luokiteltiin valtion toimesta äkilliseksi rakennemuutosalueeksi (ärm). Osallistuttiin Kemi-vetoiseen ärm-toteutukseen mm. ärm- toimintaympäristö- ja yritystyöryhmien kautta. Keminmaa ja Simo yhteistyössä valmisteltiin Xpan2022 -hanke, joka käynnistyy vuoden 2022 alussa.

Oman hanketoteutuksensa ohella kunta on panostanut elinkeinolliseen kehittämiseen osallisuushankkeita rahoittamalla mm: Leader Peräpohjolaa sekä Oulunseudun Leaderin Kalatalous-Leader, Lapin Yrittäjien Omistajanvaihdoskoordinaattori-hanke, Laajakaista-hanke. Matkailun kehittämisessä ja markkinoinnissa on jatkettu alueelliselta pohjalta Meri-Lapin matkailu Oy:n puitteissa.

Vuonna 2021 Simossa tuulivoima jatkoi myötätuulessa. Simo nähdään tuulivoimatoimijoiden keskuudessa edelleen potentiaalisena tuulivoimainvestoinnin kohteena.

Suoritteet	TP2019	TP2020	TP2021
Toiminnan menot €	- 87 775	- 90 349	-144 158
Työttömyysaste	9,6	12,3	11,4
Yritykset	156	160	165
Menot € / asukas	29,36	30,63	41,21

4.1.2.1.8 Maaseututoimen hallinto

Toimielin: Kunnanhallitus/ Tervolan Maaseutulautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Maaseututoimen hallinto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-33 500	0	-33 500	-34 705	-1 205	103,60 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-33 500	0	-33 500	-34 705	-1 205	103,60 %

Tavoitteiden toteutuminen:

Maaseututoimen toiminta-ajatuksena on tukea Simon maatalouden elinvoimaisuutta ja monimuotoisuutta. Maaseututoimen hallinto toteutetaan keskitetysti isäntäkuntamallilla. Se huolehtii maaseutuelinkeinojen ohjaamisesta ja suunnitelmallisesta kehittämisestä valtion viranomaisten edellyttämien toimenpiteiden mukaisesti. Simossa maataloussihteeri palvelee tarvittaessa kunnanvirastolla. Simon maatalous on pysynyt elinvoimaisena ja maatalouden monimuotoisuuden tilanne on hyvä koska tuottajia on eri tuotantosuunnissa. Ruokavirasto ohjaa maaseututoimen hallinnollista toimintaa ja vuoden 2021 aikana tuli vain pieniä muutoksia maataloustukien ja hankkeiden osalta.

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. Tukitiedot on tallennettu ja maataloustuet on maksettu määräaikaan mennessä vuonna 2021. Yrityskoot ovat pysyneet ennallaan ja suurempia tuotannollisia investointeja ei tehty. Maatilojen määrä kasvoi kahdella ja yhdelle tilalle tehtiin sukupolvenvaihdos vuoden 2021 aikana. Keväällä 2021 järjestettiin maatalousyrittäjille tukikoulutus Teamsin välityksellä.

Vuonna 2021 toimivia maatiloja oli 55. Alle 40 vuotiaita yrittäjiä oli 14 tilalla. Maidontuotanto on vuoden 2021 aikana lopetettu yhdellä tilalla ja vuoden lopussa maidontuotantoa oli 6 tilalla. Kolme pienempää lammastilaa lopetti myös tuotannon vuoden aikana.

Suoritteet	TP2019	TP2020	TP2021
Toimivat maatilat	54	53	55
- kasvitiloja	36	36	41
- lypsytiloja	7	7	7
- lihatiloja	4	3	3
- lammastiloja	7	7	4
Menot € / tila	611	587	631
Menot € / as	11	11	12

4.1.2.1.9 Työllistäminen

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Tulosalue: Työllistäminen

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	52 700	0	52 700	47 834	-4 866	90,77 %
TOIMINTAKULUT	-360 080	0	-360 080	-256 898	103 182	71,34 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-307 380	0	-307 380	-209 064	98 316	68,01 %

Toiminta-ajatus:

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

Tavoitteet 2021:

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

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuosi 2021 oli työttömyyden saralla haastava. Erityisesti Lapin matkailusektori kärsi koronasulusta. Simon kunnan työttömyyteen vaikutus ei kuitenkaan heijastunut johtuen Simon pienestä matkailusektorista. Kela-sakkomaksujen määrä laski vuonna 2021 ollen 83 355 euroa, mikä on 15 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2020. Työttömyysaste oli 9,7 % kun se edellisvuonna oli 12,3 %. Lapissa vastaavasti työttömyys oli 11,4 % vuoden 2021 lopussa. Kunnassa on toiminut määräaikainen

työnsuunnittelija vuoden 2021 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 2021 yhteensä 21 henkilöä palkkatuella, joista 5 on ollut Oulunkaaren kuntayhtymässä. Kaikista 21 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 vuonna 2021 44 kappaletta. Näistä 20 käytettiin kunnan omissa yksiköissä.

Simon työpajatoiminnan tarkoituksena on tukea nuoria ja työttömiä elämänpolulla. Tärkeintä on vahvistaa elämähallintataitoja ja auttaa toiminnan piirissä olevia henkilöitä löytämään ja tunnistamaan omat vahvuudet 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, 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 2021 työpajan ohjausryhmä on kokoontunut 3 kertaa.

Suoritteet	TP2019	TP2020	TP2021
Työllistämisen henkilöstömenot	161 107	122 237	118 932
Työttömyysaste	9,6	12,3	11,4
Menot €/asukas	88	87	88

4.1.2.1.10 Ostopalvelut muilta

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	10 000	0	10 000	12 854	2 854	128,54 %
TOIMINTAKULUT	-128 500	0	-128 500	-117 694	10 806	91,59 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-118 500	0	-118 500	-104 840	13 660	88,47 %

4.1.2.1.11 Ympäristöterveydenhuolto

Toimielin: Kunnanhallitus/ Meri-Lapin ympäristölautakunta (Tornio)

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Ympäristöterveydenhuolto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-35 000	0	-35 000	-32 432	2 568	92,66 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35 000	0	-35 000	-32 432	2 568	92,66 %

4.1.2.1.12 Eläinlääkintähuolto (ostopalvelut)

Toimielin: Kunnanhallitus/ Meri-Lapin ympäristölautakunta (Tornio)

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Eläinlääkintähuolto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	10 000	0	10 000	12 854	2 854	128,54 %
TOIMINTAKULUT	-93 500	0	-93 500	-83 917	9 583	89,75 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-83 500	0	-83 500	-71 063	12 437	85,11 %

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

4.1.2.2 Sosiaali- ja terveyspalvelut

Kuntayhtymän johtajan katsaus

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

Kuntayhtymän strategia on voimassa vuoteen 2024 saakka. Kesäkuussa 2021 eduskunta hyväksyi hyvinvointialueuudistusta koskevat lait ja pitkään valmisteilla ollut sote-uudistus on nyt toteutumassa. Tämän seurauksena sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu siirtyy uusille hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lähtien ja samalla kuntayhtymän sote-tehtävät nykymuotoisena päättyvät. Kuntayhtymän strategian visiona on hyvinvointi syntyy yhdessä. Strategisiksi tavoitteiksi on määritelty oman ja läheisten hyvinvoinnin ja turvallisen arjen rakentaminen, vaikuttavat ennaltaehkäisevät ja varhaisen tuen palvelut sekä sujuvat, yhteen toimivat 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 palvelut turvaavat osaltaan arjen sujuvuutta. Arjen tuen palvelukokonaisuutta ryhdyttiin 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 palvelujen järjestämissopimuksessa ja palvelutuotannon valmistelemassa palvelujen toimeenpano-ohjelmassa.

Koronpandemian hoitamisen haasteet jatkuivat myös vuonna 2021 ja sillä on ollut vaikutusta kuntalaisten palvelutarpeisiin, henkilöstömenoihin ja työntekijöiden työssä jaksamiseen. Osalla kuntayhtymän työntekijöistä on etätyöjakso jatkunut jo keväästä 2020 lähtien. Sote-toiminnan sisällöllinen kehittäminen on kytkeytynyt Tulevaisuuden sote -keskushankkeiden kehittämistyöhön. Kehittämistiimi uudistui ja kehittämistoimintaa toteutettiin kolmen teeman mukaisesti omistajaohjauksen neuvottelukunnan, kuntien ja Oulunkaaren hyvinvointijohtamisen verkoston ja Oulunkaaren kehittäjäverkoston toimesta.

Vuoden 2021 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 1.610.444,27 euroa. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kulut kasvoivat vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna 3,0 %. Erikoissairaanhoidon kulut nousivat 1,1 % ja oman toiminnan kulut kasvoivat 3,8 %. Koronasta aiheutui vuodelle 2021 lisämenoja 1,5 M€ eli saman verran kuin vuodelle 2020. Vuodelle 2021 ei ole arvioutu koronan hoidosta aiheutuneita tulomenetyksiä. STM:n myöntämää korona-avustusta vuodelle 2021 on arvioitu saatavan 3,2 M€.

Kuntatalouden haasteet heijastuvat Oulunkaarelle mm. ikääntyvän väestön palvelutarpeiden kysynnän kasvun myötä. Oman toiminnan ostopalvelujen kysyntää kasvattaa erityistä tukea tarvitsevien kuntalaisten palvelutarpeet mm. lastensuojelussa. Väestön palvelutarpeiden kasvu edellyttää jatkuvaa palvelurakenteen tarkastelua. Lastensuojelussa ja oppilashuollossa on ollut käynnissä valtion rahoittamia erillishankkeita. Myös henkilöstömääriä on tarkistettu henkilöstömitoitussuosituksiin liittyen.

Kiitos kaikille kuluneesta vuodesta ja hyvästä yhteistyöstä kuntalaisten palvelujen turvaamisessa. Vuosi 2022 jatkuu työntäyteisenä hyvinvointialueuudistuksen toimeenpanoon valmistautuessa. Kuntapalvelutoimiston tulevaisuus -projektissa vuoden 2022 aikana selviää kuntapalvelutoimiston jatko ja mikäli jäsenkunnat siirtävät kuntapalvelutoimiston palvelut in house -toimijoille vuoden 2023 alussa, käynnistää se kuntayhtymän purun. Simon palvelujen tuottaminen osana Lapin hyvinvointialueen järjestämisvastuuta selvitetään vuoden 2022 kevään aikana.

Leena Pimper-Koivisto
kuntayhtymän johtaja

Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tulos on ylijäämäinen 1.610.444,27 euroa, joka muodostuu kahdesta osiosta eli ns. varsinainen ylijäämä hallinnosta ja elinkeinojen kehittämisestä 80.444,27 euroa ja hallituksen päätöksen 24.11.2021 § 137 mukaisesta v.2012 alijäämän kattamisesta 1.530.000,00 euroa, joka on kirjattu satunnaisiin tuottoihin. Tilikauden ylijäämä hallinnosta ja elinkeinojen kehittämisestä jätetään yli-/alijäämätilille ja otetaan huomioon vuoden 2022 loppulaskutuksen yhteydessä. Vuoden 2012 alijäämä katetaan vuoden 2021 tilinpäätöksen loppulaskutuksen yhteydessä.

Kuntaosuuslaskelma

Kunta	Asukkaat		Vuoden 2021 lopulliset osuudet	Ennakot	V 2012 lomapalkkavelan kattaminen	Ylijäämä yhteensä
	1.1.2021	%				
Ii	9 912	38,52	256 114,21	280 347,00	473 002,56	497 235,35
Pudasjärvi	7 678	29,84	198 390,32	224 215,00	485 431,99	511 256,67
Simo	2 904	11,28	75 035,88	85 095,00	187 150,90	197 210,02
Utajärvi	2 568	9,98	66 354,04	76 210,00	194 181,28	204 037,24
Vaala	2 672	10,38	69 041,28	79 513,00	190 233,27	200 704,99
Yhteensä	25 734	100,00	664 935,73	745 380,00	1 530 000,00	1 610 444,27

Kuntien osuudet yli- ja alijäämistä

Kunta	2012	2020	V 2012 lomapalkkavelan kattaminen	2021	Yhteensä
	Lomapalkkavelan lisäys	Ylijäämä		Ylijäämä	
Ii	-473 002,56	12 046,37	473 002,56	24 232,79	36 279,16
Pudasjärvi	-485 431,99	13 011,80	485 431,99	25 824,68	38 836,48
Simo	-187 150,90	4 128,29	187 150,90	10 059,12	14 187,41
Utajärvi	-194 181,28	3 926,72	194 181,28	9 855,96	13 782,68
Vaala	-190 233,27	5 690,55	190 233,27	10 471,72	16 162,27
Yhteensä	-1 530 000,00	38 803,73	1 530 000,00	80 444,27	119 248,00

Vuoden 2012 Lomapalkkavelka

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."

Valtiovarainministeriö on antanut 7.9.2021 päätöksen Oulunkaaren kuntayhtymän arviointimenettelyn käynnistämättä jättämisestä. Valtiovarainministeriö ei käynnistä Oulunkaaren kuntayhtymän arviointimenettelyä vuonna 2021. Valtiovarainministeriö pyytää kuitenkin kuntayhtymältä selvityksen siitä, millä tavoin kuntayhtymän toimintaa on tarkoitus muuttaa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen toteutuessa ja millä tavoin kuntayhtymän alijäämä on tarkoitus kattaa.

Yhtymähallitus hyväksyi 24.11.2021 § 137 valtiovarainministeriölle selvityksenä, että vuoden 2012 alijäämä katetaan vuoden 2021 tilinpäätöksen loppulaskutuksen yhteydessä.

Vuoden 2012 alijäämä lomapalkkavelasta on kirjattu satunnaisiin tuottoihin ja laskutetaan jäsenkunnilta vuoden 2021 tilinpäätöksen loppulaskutuksen yhteydessä:

li	473.002,56
Pudasjärvi	485.431,99
Simo	187.150,90
Utajärvi	194.181,28
Vaala	190.233,27
Yhteensä	1.530.000,00

Tilikauden 2020 tulos oli ylijäämäinen 38.803,73 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2022 ennakkolaskutuksen yhteydessä. Tilikauden 2021 tulos oli ylijäämäinen 80.444,27 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2022 loppulaskutuksen yhteydessä.

Kuntapalvelutoimiston tuotanto

Henkilöstöpalvelut

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

Vuoden 2021 merkittävimpiä haasteita olivat uuden palkkajärjestelmän käyttöönotto, tulorekisteri sekä henkilöstöpalveluiden henkilöstömuutokset. Nämä aiheuttivat myös talousarvion ylittymisen lisäresurssoinnin ja ylitöiden vuoksi.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2020	ALKUPERÄINEN TA 2021	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003201 Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	757 997,51	703 580,00		703 580,00	1 019 099,36	315 519,36	144,8
TOIMINTAKULUT	-732 832,66	-703 580,00	-275 000,00	-978 580,00	-1 019 099,36	40 519,36	104,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	25 164,85	0,00		0,00	0,00	0,00	
023201 Työllistäminen/henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	13 324,56					0,00	
TOIMINTAKULUT	-38 489,41					0,00	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-25 164,85				0,00	0,00	
00003210 Henkilöstöpalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	771 322,07	703 580,00		703 580,00	1 019 099,36	315 519,36	144,8
TOIMINTAKULUT	-771 322,07	-703 580,00		-978 580,00	-1 019 099,36	40 519,36	104,1
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 744.907 euroa ja lopullinen osuus 755.881,50 euroa, eli lisälaskutettavaa kunnille syntyi 10.974,50 euroa.

Vuonna 2021 Talouspalveluissa on pyritty varmistamaan riittävä resurssi ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Opiferus Taloussuunnittelussa on otettu käyttöön Opiferus –Talousdokumentointi kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa. Proeconomica on päivitetty automaattista talousraportointia varten minkä myötä pystymme lähettämään tarvittavat raportointikokonaisuudet valtionkonttorille. Automaattisen talousraportoinnin tuomista muutoksista on järjestetty koulutuksia loppukäyttäjille. Raportointiin liittyvä kehitystyö jatkuu vuoden 2022 aikana.

Vuoden 2021 aikana on aloitettu valmistautuminen tulevaan hyvinvointialueeseen sekä aloitettu työ kuntapalvelutoimiston tulevaisuuden selvittämiseksi. Pohjatyötä tulevaan hyvinvointialueeseen on tehty muun muassa toimittamalla taloustietoja selvitystyötä varten. Selvitystyö jatkuu vuoden 2022 aikana.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2020	ALKUPERÄINEN TA 2021	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003202 Talouspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 008 466,22	1 123 060,00		1 123 060,00	1 155 093,75	32 033,75	102,9
TOIMINTAKULUT	-1 008 466,22	-1 123 060,00	-34 100,00	-1 157 160,00	-1 155 093,75	-2 066,25	99,8
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. Tietopalveluita tuotettiin vuonna 2021 Oulunkaaren kuntayhtymän, lin, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien sekä Pudasjärven kaupungin organisaatioille.

Vuoden 2021 merkittävimpiä tietopalveluiden toteuttamia kehittämistoimenpiteitä olivat edellisenä vuonna alkaneen uuden tietoliikennesopimuksen aiheuttamat verkkomuutokset ja palvelinsalin uudistustyöt. Muita ict-infrastruktuurin tietoturvaa, käytettävyyttä ja hallintaa kehittäviä toimenpiteitä olivat intune-hallittujen puhelinten ja autopilot-koneiden lisääminen.

Kuntapalvelutoimiston tulevaisuuden mallin hahmotus ilman sotea aiheutti ylimääräisiä kustannuksia ja vei jonkin verran henkilöresursseja. Selvitystyö jatkuu vielä vuonna 2022.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2020	ALKUPERÄINEN TA 2021	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003203 Tietopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 901 251,21	2 082 920,00		2 082 920,00	2 185 937,45	103 017,45	104,9
TOIMINTAKULUT	-1 887 690,79	-2 082 920,00	-101 400,00	-2 184 320,00	-2 178 445,12	-5 874,88	99,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	13 560,42	0,00		0,00	7 492,33	7 492,33	
023203 Työllisyys/Tietopalvelu							
TOIMINTATUOTOT	5 893,90				5 836,02	5 836,02	-100,0
TOIMINTAKULUT	-19 454,32				-13 328,35	13 328,35	-100,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ					-7 492,33	-7 492,33	
00003230 Tietopalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	1 907 145,11	2 082 920,00		2 082 920,00	2 191 773,47	108 853,47	105,2
TOIMINTAKULUT	-1 907 145,11	-2 082 920,00		-2 184 320,00	-2 191 773,47	7 453,47	100,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	13 560,42	0,00		0,00	0,00	0,00	
00003000 Seudullinen kuntapalvelutoimisto							
TOIMINTATUOTOT	3 686 933,40	3 909 560,00		3 909 560,00	4 365 966,58	456 406,58	111,7
TOIMINTAKULUT	-3 686 933,40	-3 909 560,00		-4 320 060,00	-4 365 966,58	45 906,58	101,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00		-410 500,00	0,00	410 500,00	

Simon palvelutuotanto

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2020	ALKUPERÄINEN TA 2021	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
Simon perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	413 118,89	593 876,00		593 876,00	704 205,43	110 329,43	118,6
TOIMINTAKULUT	-2 665 011,35	-2 793 072,00		-2 793 072,00	-2 561 307,71	-231 764,29	91,7
Henkilöstökulut	-967 270,61	-981 582,00		-981 582,00	-1 012 472,17	30 890,17	103,1
Palvelujen ostot	-1 131 434,60	-1 279 248,00		-1 279 248,00	-1 127 066,61	-152 181,39	88,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 251 892,46	-2 199 196,00		-2 199 196,00	-1 857 102,28	-342 093,72	84,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-965,25				-508,02	508,02	-100,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 252 857,71	-2 199 196,00		-2 199 196,00	-1 857 610,30	-341 585,70	84,5
Simon terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	807 904,46	614 134,00		614 134,00	1 171 794,19	557 660,19	190,8
TOIMINTAKULUT	-3 406 429,38	-3 195 529,00		-3 195 529,00	-3 442 464,29	246 935,29	107,7
Henkilöstökulut	-2 094 992,63	-1 870 418,00		-1 870 418,00	-2 058 521,69	188 103,69	110,1
Palvelujen ostot	-852 042,13	-89 884,00		-89 884,00	-888 624,51	798 740,51	988,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 598 524,92	-2 581 395,00		-2 581 395,00	-2 270 670,10	-310 724,90	88,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 534,02			0,00		0,00	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 601 058,94	-2 581 395,00		-2 581 395,00	-2 270 670,10	-310 724,90	88,0
Simon vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 223 400,60	1 232 876,00		1 232 876,00	1 066 687,82	-166 188,18	86,5
TOIMINTAKULUT	-4 094 119,38	-4 291 236,00		-4 291 236,00	-4 127 626,09	-163 609,91	96,2
Henkilöstökulut	-2 611 172,90	-2 757 797,00		-2 757 797,00	-2 624 529,91	-133 267,09	95,2
Palvelujen ostot	-853 881,01	-928 973,00		-928 973,00	-840 515,98	-88 457,02	90,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 870 718,78	-3 058 360,00		-3 058 360,00	-3 060 938,27	2 578,27	100,1
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 089,26					0,00	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 872 808,04	-3 058 360,00		-3 058 360,00	-3 060 938,27	2 578,27	100,1
Simon oma toiminta yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	2 444 423,95	2 440 886,00		2 440 886,00	2 942 687,44	501 801,44	120,6
TOIMINTAKULUT	-10 165 560,11	-10 279 837,00		-10 279 837,00	-10 131 398,09	-148 438,91	98,6
Henkilöstökulut	-5 673 436,14	-5 609 797,00		-5 609 797,00	-5 695 523,77	85 726,77	101,5
Palvelujen ostot	-2 837 357,74	-2 298 105,00		-2 298 105,00	-2 856 207,10	558 102,10	124,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 721 136,16	-7 838 951,00		-7 838 951,00	-7 188 710,65	-650 240,35	91,7
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 588,53				-508,02	508,02	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 726 724,69	-7 838 951,00		-7 838 951,00	-7 189 218,67	-649 732,33	91,7
Simon esh ja muut ulkop. palveluostot							
TOIMINTATUOTOT						0,00	
TOIMINTAKULUT	-4 533 597,76	-5 000 000,00		-5 000 000,00	-5 122 664,93	122 664,93	102,5
Palvelujen ostot	-4 533 597,76	-5 000 000,00		-5 000 000,00	-5 122 664,93	122 664,93	102,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 533 597,76	-5 000 000,00		-5 000 000,00	-5 122 664,93	122 664,93	102,5
SIMO YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	2 444 423,95	2 440 886,00		2 440 886,00	2 942 687,44	501 801,44	120,6
TOIMINTAKULUT	-14 699 157,87	-15 279 837,00		-15 279 837,00	-15 254 063,02	-25 773,98	99,8
Henkilöstökulut	-5 673 436,14	-5 609 797,00		-5 609 797,00	-5 695 523,77	85 726,77	101,5
Palvelujen ostot	-7 370 955,50	-7 298 105,00		-7 298 105,00	-7 978 872,03	680 767,03	109,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 254 733,92	-12 838 951,00		-12 838 951,00	-12 311 375,58	-527 575,42	95,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 588,53				-508,02	508,02	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 260 322,45	-12 838 951,00		-12 838 951,00	-12 311 883,60	-527 067,40	95,9

Perhepalveluissa järjestettiin sosiaalihuollon palveluja, joilla tuettiin lasten, nuorten, perheiden ja aikuisten hyvinvointia. Palveluiden tarjonta perustui lakisääteisyteen, asiakkaiden palvelutarpeen arviointiin sekä oikea-aikaiseen palveluohjaukseen. Koronapandemia aiheutti ylimääräistä työtä ja huolta palvelujen tuottamisessa vuoden 2021 ajan. Erityisesti erityisryhmien asumispalveluissa ja kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnoissa jouduttiin tekemään järjestelyjä ennaltaehkäistäkseen ja minimoidakseen koronan leviäminen. Perhe- ja sosiaalipalvelupisteissä on jaettu vähävaraisille tarkoitettuja kasvomaskeja.

Osaltaan pandemia haastoi myös suunnitelmallista kehittämistyötä, henkilöstö joutui vuoden mittaan alati priorisoimaan tehtäviä, jotta lakisääteiset perhe- ja sosiaalipalvelut voitiin turvata. Lasten, nuorten ja perheiden pahoinvoinnin lisääntyminen näkyi yhtäältä palvelujen kysynnän kasvuna, erityisesti lastensuojelun

ja työikäisten palveluissa. Toisaalta asiakkaat eivät käyttäneet kaikkia heidän palvelutarpeeseen myönnettyjä palveluja koronapandemian vuoksi, tällainen palvelu oli esimerkiksi henkilökohtainen apu.

Henkilöstön jaksamiseen kiinnitettiin erityistä huomiota vuoden aikana. Henkilöstökulut ylittyivät koronapandemian takia esimerkiksi rokatushenkilöstön rekrytointien vuoksi. Oulunkaaren kuntien perhe- ja sosiaalipalveluiden omavalvontasuunnitelmat on päivitetty vuoden 2021 aikana. Simossa työ- ja päivätoiminnot muuttivat uusiin tiloihin. Perhehoitajien koulutus aloitettiin Oulunkaarella keväällä 2021, koronapandemian ja henkilöstövaihdosten vuoksi koulutus saadaan vietyä loppuun alkutalven 2022 aikana. Koulutuksessa on ollut mukana joitakin uusia perhehoitajia ja myös heitä, jotka ovat toimineet aiemmin tukiperheinä. Vuonna 2021 kaikissa Oulunkaaren kunnissa tarjottiin maksutonta lapsiperheiden kotipalvelua.

Vallitsevasta tilanteesta huolimatta palvelujen toiminnallista kehittämistä tehtiin yhteistyössä Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelman Pohjois-Pohjanmaan hankkeen sekä yhdessä kuntien toimijoiden kanssa lasten, nuorten ja perheiden palveluiden parissa muun muassa perhekeskustoiminnan kehittämisen parissa. Pohjoinen lastensuojelu 20-22 / Lastensuojelun monialainen kehittäminen 2020-2022 -hanke käynnistyi suunnitellusti vuonna 2021, hanke toimii kaikissa Oulunkaaren kunnissa. Kehittämishankkeen avulla muun muassa koulutetaan ja tuetaan henkilöstöä systemaattisen toimintamallin omaksumisessa ja juurruttamisessa. Oulunkaari on mukana myös THL:n kysy ja kuuntele – hankkeessa, jota on hyödynnetty muun ohella koulutusten ja työpajojen osalta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi Oulunkaarelle 29 600 € avustuksen koulukuraattorien palkkaamiseen yhteisöllisen opiskeluhoillon ja ennaltaehkäisevän työn vahvistamiseksi syksyllä 2021. Avustusta ei myönnetty täysimääräisesti hakemuksen mukaisesti johtuen avustushakemusten valtakunnallisesta suuresta määrästä. Avustus mahdollisti yhden seudullisen koulukuraattorin palkkaamisen. Yhden kehittäjäkuraattorin palkkaushankkeen tavoitteena on yhteisöllisen oppilashuollon palveluiden ja ennaltaehkäisevien palveluiden toimintamallien kehittäminen palveluohjauksen kautta esi- ja perusopetuksessa sekä toisen asteen oppilaitoksissa. Kaikki Oulunkaaren alueen kunnat ovat mukana hankkeessa.

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 monin eri tavoin. Lisäksi terveysasemalla toiminnassa on ollut erillinen infektiovastaanotto, jotta on voitu 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. Ilmaishoitotarvikkeiden osalta kustannukset nousevat vuosi vuodelta suuremmiksi johtuen diabetekseen liittyvien hoitokäytänteiden kehittymisestä sekä lisääntyneistä uniapneapotilaiden määrästä.

Vanhuspalveluiden palveluita ja palvelurakennetta on kehitetty kaikissa kunnissa kohti kansallisia suosituksia, joilla on ollut vaikutusta myös talouden tasapainotuksen kannalta. Simossa Mäntylän tehostettu asumispalveluyksikkö siirtyi terveyspalveluista vanhuspalveluiden alaisuuteen. Tämä on edesauttanut mm. henkilöstön yhteiskäyttöä ja yhtenäistänyt palvelurakennetta. Kotiin annettavia palveluja on vahvistettu, mutta perhehoitoa tulee vielä kehittää. Teknologisia ratkaisuja kotona asumisen tueksi on pyritty vahvistamaan mm.

lisäämällä uusia turvaratkaisuja kotona asumisen tueksi. Asumispalveluiden ja hoivahoidon välittömän työajan seurannassa välittömän hoitotyön osuus on lakisääteisellä tasolla. Hoitajamitoituksen nousuun on varauduttu hoiva-avustajakoulutuksen kehittämisellä yhteistyössä OSAO:n kanssa. Yhteistyötä perhepalveluiden ja terveyspalveluiden kanssa on vahvistettu yhteisillä asiakaspinnoilla. Vanhuspalvelut on ollut mukana Lapin ja Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelutehtävissä sekä kehittämisohjelmissa. Koronalla on ollut jonkin verran vaikutuksia vanhuspalveluiden toimintaan ja kolmannen sektorin kanssa tehtyyn yhteistyöhön.

4.1.2.3 Sivistyspalvelut

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Sivistystoimen hallinto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	305 300	0	305 300	549 678	244 378	180,05 %
TOIMINTAKULUT	-6 475 320	0	-6 475 320	-6 676 267	-200 947	103,10 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 170 020	0	-6 170 020	-6 126 588	43 432	99,30 %

Sivistyspalveluiden toimintakulujen ylitys 200 tuh. euroa koostuu suurimmalta osalta henkilöstökuluylyksistä (184 tuh. euroa). Korona vuoksi henkilökunnan poissaoloja on kertynyt paljon ja koska kyseessä on lakisääteinen tehtävä (opetus ja varhaiskasvatus), tulee tilalle palkata sijaisia, mikä näkyy erityisesti määräaikaisen henkilöstön palkkakuluissa. Myös perusopetuksen kuljetuspalvelut ovat ylittäneet talousarvion 20 tuh. eurolla.

Sivistyspalveluissa oli myös toimintatuotoissa ylitystä 244 tuh. euroa, mikä johtui pääasiassa päivähoitomaksujen kertymästä 65 tuh. euroa yli talousarvon sekä valtiolta saaduita korona-avustuksista 128 tuh. euroa, mikä jakautui pääasiassa peruskoulun, lukion ja varhaiskasvatuksen kesken.

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

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	75 200	0	75 200	82 417	7 217	109,60 %
TOIMINTAKULUT	-75 230	0	-75 230	-82 202	-6 972	109,27 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-30	0	-30	215	245	-716,80 %

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 pykälä 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

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	78 000	0	78 000	140 637	62 637	180,30 %
TOIMINTAKULUT	-3 574 880	0	-3 574 880	-3 770 751	-195 871	105,48 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 496 880	0	-3 496 880	-3 630 114	-133 234	103,81 %

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.

Simon kunnassa perusopetusta annettiin vuonna 2021 kahdella koululla: Simon koululla (luokat 1-9) ja Maksniemen koululla (luokat 1-6). Perusopetuksen kehittämistyötä jatkettiin ottaen huomioon strategiset linjaukset ja uuden perusopetuksen opetussuunnitelman vaatimukset. Vuonna 2016 käyttöön otettu perusopetuksen opetussuunnitelma oli käytössä kaikilla vuosiluokilla. Opetussuunnitelman edellyttämää opettajien täydennyskoulutusta toteutettiin 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 tietotekniisiä 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 sijoittuivat 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 osa-aikaista erityisopetusta. Koulunkäynninohjaajien tehokkaaseen käyttöön kiinnitettiin huomiota käyttämällä ohjaajien työpanosta myös aamu- ja iltapäiväkerhojen toiminnassa. Yhteistyötä tiivistettiin myös sosiaalitoimen ja etsivän nuorisotyön työntekijöiden kanssa. Koulukuljetusten kustannustehokkuuteen kiinnitettiin erityistä huomiota

Sisäinen valvonta

Toiminnan tuloksellisuus näkyy vuosittain oppilaiden sijoittumisessa jatkokoulutukseen. Perusopetusta toteutetaan toimivalla kouluverkolla, muodollisesti kelpoisilla opettajilla ja riittävällä opetustuntiresurssilla. Taloudenhoidossa noudatetaan kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösuunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät sivistyslautakunta on valinnut kokouksessaan 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 6.5.2021. 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 2021	Tilinpäätös 2021
Peruskouluja	2	2	2
Peruskoulun oppilaita	324	324	309
menot €/oppilas	10263	10116	12203

menot €/asukas	1092	1091	1298
----------------	------	------	------

4.1.2.3.3 Lukiokoulutus

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Lukiokoulutus

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	31 300	0	31 300	73 120	41 820	233,61 %
TOIMINTAKULUT	-908 420	0	-908 420	-949 260	-40 840	104,50 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-877 120	0	-877 120	-876 140	980	99,89 %

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 72 varsinaista ja 12 kaksoistutkintoa suorittavaa opiskelijaa ja 1 lukion aikuislinjan opiskelija.

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 ja 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 2021.

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 – jatkohanke (01.11.2020 - 30.06.2021).

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.

Simon lukion ensimmäisen vuosikurssin aloitti syksyllä 2021 yhteensä 22 varsinaista opiskelijaa ja viisi yhdistelmätutkinnon suorittajaa. Syksyllä 2021 aloittaneet opiskelijat ovat oppivelvollisia ja he saivat käyttöönsä ilmaiset oppimateriaalit ja kannettavat tietokoneet. Lukion varsinaisten opiskelijoiden määrä oli tammikuussa 72 ja syyskuussa 67 opiskelijaa.

Opettajat ovat osallistuneet mm. seuraavien aihepiirien koulutukseen: oppimisen ja hyvinvoinnin tuki lukiossa, lukion uusi opetussuunnitelma, hyvinvoiva rehtori, rehtori hyvinvoinnin edistäjänä, työssä jaksaminen ja oppiainekohtaiset koulutukset. Liikkuva opiskelu -jatkohankkeelle haettiin ja saatiin jatkorahoitusta ajalle 1.8.2021 - 30.6.2022.

Kaksi Simon lukion opiskelijaa siirtyi vuoden 2021 aikana opiskelemaan ammatilliseen koulutukseen. Yksi opiskelija siirtyi toiseen lukioon. Neljä yhdistelmätutkinnon suorittajaa päätyi pelkästään ammatillisen oppilaitoksen opiskelijaksi. Yksi varsinainen opiskelija aloitti yhdistelmätutkinnon suorittajana. Kaksi opiskelijaa siirtyi lukion aikuislinjalle. Yksi opiskelija katsottiin eronneeksi, koska hänen opintonsa eivät edenneet lainkaan.

Kevään 2021 ylioppilaat kirjoittivat hajautuksensa aikana yhdeksän ainetta, joiden kokeisiin osallistui vähintään kahdeksan kokeilasta. Näistä biologian, fysiikan, kemian, psykologian ja terveystiedon arvosanapisteiden keskiarvo oli koko maan keskiarvoa korkeampi.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
lukion oppilaita	63	65	71
lukion menot €/oppilas	13317	13224	13370
lukion tulot €/oppilas	513		1030
lukion menot €/asukas	276	281	327

4.1.2.3.4 Kivalo-opisto

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kansalaisopiston opetustoiminta / Kivalo-opisto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	17 455	17 455	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-126 590	0	-126 590	-89 454	37 136	70,66 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-126 590	0	-126 590	-71 999	54 591	56,88 %

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:

Vuotta 2021 ovat leimanneet vielä koronarajoitukset eikä Simon opetuksessa olla päästy tuntitavoitteeseen. Sama tilanne koskee koko opistoa. Myös osallistujamäärät ovat tästä johtuen olleet pienemmät, kuin ennen koronaa.

Vuonna 2021 Simoon suunniteltiin tunteja 3127, ja lopulta toteutuneita tunteja oli 1978. Tämä on vähemmän, kuin vuonna 2020, jolloin tunteja toteutui koronasta huolimatta 2298. Brutto-opiskelijamäärä oli myös kohtuullisen alhainen eli 664 henkilöä. Suurimmat opiskelijaryhmät ovat alle 19-vuotiaat ja yli 60-vuotiaat.

Koko opiston tuntimäärästä vuonna 2021 Simossa toteutui 10,17 %, missä on laskua vuoden 2020 luvusta 12,7 %. Tätä ei kokonaan voitane laittaa koronasta johtuvaksi.

Simoon tuli loppulaskelman perusteella palautusta 41 020,04 €. Tähän vaikuttaa koronatilanteen aiheuttama opetustuntimäärän lasku. Kustannukset vuodelta 2021 on 31€/ asukas.

4.1.2.3.5 Pääkirjasto

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Pääkirjasto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 200	0	1 200	2 770	1 570	230,83 %
TOIMINTAKULUT	-211 580	0	-211 580	-213 192	-1 612	100,76 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-210 380	0	-210 380	-210 422	-42	100,02 %

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 2021 aikana aineistohankintoja tehtiin yhteensä 1177 kpl, joista kirjoja oli 1113 kpl. Muuta aineistoa, kuten elokuvia, äänikirjoja, musiikkia hankittiin yhteensä 61 kpl. Kirjastoaineistohankinnat olivat 26 440 euroa, eli 8,9 euroa asukasta kohden.

Simon pääkirjasto oli avoinna 5 päivänä viikossa yhteensä 33 viikkotuntia. Lisäksi Maksniemen lukutupa oli vuonna 2021 avoinna maanantaisin ja tiistaisin klo 9 - 16. Maksniemen Lukutupa oli suljettuna koulujen lomien ajan. Aukiolotunteja oli vuonna 2021 yhteensä 2182 tuntia.

Kirjaston kokonaislainaus vuonna 2021 oli 27 383. Maksniemen lukutuvan lainaus vuonna 2021 oli 2940 lainaa. Lainoja Ranuan kirjastoautosta Simojokivarren pysäkeillä tehtiin 375 kappaletta.

E-kirjoja lainattiin yhteensä 461 kertaa ja e-lehtiä luettiin 1458 kertaa.

Kirjaston kotipalvelu toimi aktiivisesti ja sen piirissä oli 11 asiakasta.

Kirjaston vierailut Kiikanpalolla ja vanhusten päivätoimintaryhmissä vähenivät Covi19 -viruksen aiheuttamien rajoitusten takia. Kiikanpalon käynnit olivat tauolla pandemian takia ja päivätoiminnassa käytiin 2 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 2021 kirjasto järjesti 46 erilaista tapahtumaa, joihin osallistui yhteensä 534 henkilöä. Tapahtumia olivat erilaiset teemapäivät, kirjastovierailut, keskustelutilaisuudet, satutuokiot sekä eri ikäryhmille suunnatut tehtävät.

Kirjastonkäytön opetusta, tiedonhaun opetusta sekä muita käyttäjäkoulutuksia järjestettiin yhteensä 6 kappaletta, joihin osallistui 129 henkilöä. Käyttäjäkoulutukseen käytettiin aikaa noin 6 tuntia.

Kirjaston henkilökunta kouluttautui yhteensä 32 henkilötöypäivän verran.

Covid19 -virusrajoitusten takia pääkirjaston lehtisali oli suljettuna 8 kuukautta, joka myös näkyy kirjaston vuosittaisten kävijämäärien laskuna.

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

4.1.2.3.6 Kulttuuritoimi

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kulttuuritoimi

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	300	0	300	0	-300	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-35 500	0	-35 500	-29 676	5 824	83,59 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35 200	0	-35 200	-29 676	5 524	84,31 %

Tavoitteet:

Kulttuuritoimi tukee kuntalaisten henkisiä harrastuksia ja tarjoaa monipuolisia kulttuuritapahtumia simolaisille. 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.2021 lapset ja nuoret tarjoamalla tapahtumia koulupäivien ja varhaiskasvatuspäivien

aikana mm. konsertteja ja teatterisesityksiä. 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. Järjestetään Historia-symposium heinäkuussa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kulttuurilain mukaisesti suunnitelmat edistää kulttuuria osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa muuttuivat vuoden 2021 aikana. Eri kulttuuritapahtumiin osallistui n. 1200 henkilöä. Covid19-korona pandemia aiheutti vielä 2021 lähes kaikkien tapahtumien peruuntumiset. Loppukevällä ei ollut tapahtumia, mutta Pahnilan museo avattiin 12.6 yleisölle ja museolla järjestettiin kaksi live-konserttia. Kotiseutumuseo oli avoinna heinä-elokuussa aina sunnuntaisin. Meri-Lapin jousikvartetin konsertteja oli 2 sekä 2 kirjastokonserttia. Nahkiaismarkkinat järjestettiin 1-päiväisenä ja kävijöitä oli hyvin n. 700. Simopäivää vietettiin ulkoilmatapahtumana, tarjottiin lohikeittoa ja kahvit sekä jaettiin heijastimia n. 1000kpl ja sisukkaana simolaisena palkittiin vapaa-aikatoimenjohtaja. Itsenäisyyspäivänä jumalanpalveluksen jälkeen laskettiin seppelä sankarimuistomerille ja kunnan puolesta muistettiin kukkatervehdyksin veteraanitunnuksen omaavia naisia. Joitakin konsertteja tarjottiin esim. Facebookin ja YouTubeen kautta kuntalaisille. Osallistuttiin toista kertaa Siskot ja Simot-korttikampanjaan ikäihmisille. Kulttuuritoimen vuosiavustuksia myönnettiin yhteensä 300 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	10.22
Tulot €/asukas	0.10	0.00

4.1.2.3.7 Musiikkiopisto

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Musiikkiopisto

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-12 000	0	-12 000	-15 733	-3 733	131,11 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 000	0	-12 000	-15 733	-3 733	131,11 %

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

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

Länsi-Pohjan musiikkiopistossa opiskeli lukuvuonna 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

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	41 700	0	41 700	40 757	-943	97,74 %
TOIMINTAKULUT	-262 980	0	-262 980	-257 118	5 862	97,77 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-221 280	0	-221 280	-216 361	4 919	97,78 %

Toiminta-ajatus:

Vapaa-aikatoimi toteuttaa omissa toiminnoissaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä. Vuoden 2021 painopistealueena ovat lapset ja nuoret. Vapaa-aikatoimen tavoitteena on tuottaa tasapuolisesti peruspalveluja, tarjoamalla monipuolisia ennalta ehkäiseviä ja kehittäviä vapaa-aikapalveluja kannustaen terveelliseen ja osallistuvaan elämäntapaan.

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

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

Tavoitteet:

Erilaiset liikunta-/koulutustapahtumat ja mahdollisuudet liikunnan harrastamiselle sekä avustaminen erilaisten toimintojen ylläpitämisessä. Yhteistyössä paikallisten liikuntaseurojen kanssa tuetaan vähävaraisten lapsiperheiden lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksia hakemalla avustusta tähän tarkoitukseen. Kunta tarjoaa ilmaisen liikuntaharrastuksen varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen lapsille. Liikuntatoimi tekee yhteistyötä teknisen toimen kanssa liikunta-alueiden perusparannusten sekä avustusten hakemisessa. Liikkuva aikuinen 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.

Määräaikaisen vapaa-aikaohjaajan palkkauksen jatkaminen. Etsivän nuorisotyötoiminnalle haetaan avustusta 1.1.2021-31.12.2021 (1htv). Etsivä toimii osana kunnan nuorisotyötä. Järjestetään nuorisotilatoimintaa Maksniemen kerhotiloilla kerran viikossa ja Simon Asemakylän "Nuokkareille" kahtena iltana viikossa. Yökahvilatoimintaa 2 kertaa/kk nuorisotiloilla yhteistyössä eri toimijoiden/järjestöjen kanssa. Suunnitellaan ja kehitetään harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä seurakunnan ja eri järjestöjen kanssa. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan koordinointi.

Ehkäisevän päihdetyön koordinointityö ja ennalta ehkäisevä toiminta/ hyvinvointikertomustyö. Vapaa-aikatoimenjohtaja toimii kunnan järjestöyhdyshenkilönä ja edistää näin yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Järjestötapaamiset 2 kertaa/vuosi ja tarvittaessa useammin. Vapaa-aikatoimen palveluksessa on 1 työntekijä vakituudessa työsuhhteessa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2021 aikana erilaisiin vapaa-aikatoimen tapahtumiin (nuoriso, liikunta, KKI+ muut) osallistui yhteensä 2300 kävijää. Tapahtumia ja toimintaa oli suunniteltu koko vuodelle paljon mutta vain osa voitiin toteuttaa Covid 19- koronarajoitusten vuoksi. Määräaikaisen vapaa-ohjaajan palkkausta jatkettiin. Kevään ja syksyn aikana Simon ja Maksniemen nuorisotiloilla nuorten kävijäkertoja oli yhteensä 2100. Kesähöntsäilyt 4 viikon aikana tavoittivat 150 lasta/nuorta, yökahvilaa järjestettiin 3 kertaa syksyllä. Nuorisotoimeen laadittiin toimintasuunnitelma, jota yhdessä eri toimijoiden kanssa toteutettiin 2021. Somen käyttö tiivistyi ja sitä kautta myös sellaisia nuoria tavoitettiin, jotka eivät käy nuorisotiloilla. Nuorisotyötä kouluissa jatkettiin omana ja yhteistyössä esim. srk:n nuorisotyönohjaajan kanssa. Nuorisovaltuustotoiminta aktivoitui ja kokousten pöytäkirjat myös toimitetaan keskushallintoon. Ankkuritoiminta käynnistettiin yhteistyössä poliisin, nuorisotoimen, sosiaalihuollon ja koulun yhteistyönä. Etsivällä nuorisotyöntekijällä on ollut yhteensä 18 nuorta asiakkaana, joista 14 aktiivisessa seurannassa. Eniten yhteydenottoja tuli toisen asteen oppilaitoksen ja nuorten suoran yhteydenoton kautta. Etsivään nuorisotyöhön saatiin 30 000€ avustusta v.2021 ja selvitys vuoden 2020 avustuksen käytöstä tehtiin ja se myös hyväksyttiin. Etsivä nuorisotyöntekijä oli vahvasti mukana vapaa-aikatoimen toiminnoissa sekä eri Some-kanavilla. Harrastamisen Suomen mallin mukainen "Sisukkaat harrastajat" aloittivat toiminnan Simon ja Maksniemen kouluilla, tähän saimme avustuksen 14 600€. Koulupäivän jälkeisiä kädentaito- ja liikuntakerhoja oli yhteensä 4, 2 Simossa ja 2 Maksniemessä. Ilmoittautuneita oli yhteensä 60 ja aktiivisia kävijöitä n. 40. Liikuntatoimen osalta uimakoulut, koulujen kanssa yhteiset yu- ja hiihtokilpailut, laturetki peruttiin. Kuntosalit avattiin kävijöille ja Lapin liikunnan Kunnon Mummola sekä SuomiMies pystyttiin järjestämään. Ladut, kuntoreitit, luistelukentät pidettiin hyvässä kunnossa, jotta kuntalaiset pääsivät ulos harrastamaan. Nuorisotoimen vuosiavustuksia myönnettiin 5 000€, liikuntatoimen vuosiavustuksia 7 000€. Toivon kahvila- lapsiperheiden kohtaamispaikkatoimintaa ehdittiin järjestää 2 kertaa 2021. Aamu- ja iltapäivätoiminnassa oli vuoden 2021 aikana lapsia yhteensä 52, Simon ja Maksniemen toimipaikoissa. Ohjaajina toimivat koulunkäynnin- ja aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajat. Vapaa-aikatoimen palveluksessa oli 1 vakituudessa virka- tai työsuhhteessa ja 4 määräaikaista työntekijää.

Hyvinvointikertomus 2020 ja valtuustokauden raportti 2017-2020 laadittiin ja esiteltiin valtuustolle, jossa se hyväksyttiin 7.6.2021.

Siskot ja Simot joulukorttitervehdykset ikäihmisille organisoitiin vapaa-aikatoimen puolesta ja saimme 310 korttia kotona tai eri laitoksissa asuville ikäihmisille. Lisäksi tasavallan presidentin ja rouva Haukion 4 joulukorttia toimitettiin eläkeläiskerhojen vetäjille ja 2 muulle aktiiviselle ikäihmiselle.

Työsuojelun kausia 2018-2021 päättyi 31.12.2021 ja uudet työsuojelun toimintasuunnitelmat, - ohjeet ja - toimijat päivitettiin yhdistyötoimikunnan kokouksessa 15.12.2021. Kunnanhallitus hyväksyi ne tammikuussa 2022. Työterveyshuollon työpaikkatarkastuksia tehtiin yhteensä 9 eri työpisteisiin ja lisäksi AVI:n tarkastuksia oli 4. Henkilöstön hyvinvointia tuettiin 100€ ePassi-etuudella, kesäfestari-/kalastuslupa maksuja hyvittämällä niistä 50€/työntekijä ja muistettiin henkilökuntaa jouluna "Simona Simoon"- tekstillä varustettulla juomapullolla ja suklaalla.

Sisäinen valvonta

Taloudenhoidossa on noudatettu kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösuunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät on sivistyslautakunta valinnut kokouksessaan. 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 6.5. Sivistyslautakunta on kokoontunut 6 kertaa vuoden 2021 aikana. Vapaa-aikapalveluiden toiminnan tehokkuutta on mitattu eri tapahtumilla sekä kävijämäärillä niissä.

Suoritteet	TA2021	Toteutunut
Menot €/asukas	95.10	88.54
Tulot €/asukas	13.29	14.04
Lautakunnan kokoukset	6	6

4.1.2.3.9 Varhaiskasvatus

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Varhaiskasvatus

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	77 600	0	77 600	192 524	114 924	248,10 %
TOIMINTAKULUT	-1 268 140	0	-1 268 140	-1 268 822	-682	100,05 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 190 540	0	-1 190 540	-1 076 299	114 241	90,40 %

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 yhdessä ideoima sekä henkilöstön johdolla suunniteltu toiminta täydentävät toisiaan. Varhaiskasvatuksen pedagoginen toiminta läpäisee kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden. Leikki on keskeinen toimintatapa varhaiskasvatuksessa. Varhaiskasvatuksen tehtävä on tarjota lapsille mahdollisuuksia erilaisiin leikkeihin. Leikki edistää lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Kehitämme yhdessä oppimisympäristöjä vastaamaan uuden varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman vaatimuksia. Eritystä tukea tarvitsevien lasten kehitystä tuetaan riittäväillä 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 riittävät, laadukkaat ja turvalliset varhaiskasvatuspalvelut ajanmukaisissa ja turvallisissa kasvu- ja oppimisympäristöissä. Varhaiskasvatuksen kehittämisessä huomioidaan lasten

ja perheiden tarpeet mahdollisuuksien mukaan. Varhaiskasvatusta toteutetaan Simon ja Maksniemen päiväkodeissa, Maksniemen päiväkodin alaisuuteen avatuissa kahdessa rivitaloyksiköissä sekä kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa. Vuorohoitoa (yö-, ilta- ja viikonloppuhoitoa) tarvitsevat lapset hoidetaan Maksniemen päiväkodin vuoro-osastolla sekä lähellä olevassa rivitaloyksikössä hoidon tarpeen mukaan.

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. Webinaarimuotoiset koulutustilaisuudet mahdollistavat myös tallenteen katsomisen henkilöstön suunnitteleamalla ajalla ja tavalla.

Esiopetukseen tulevien lasten lukumäärä vaihtelee, mikä vaikuttaa tarvittavien esiopetusryhmien määrään. Esiopetusta järjestetään Simon ja Maksniemen päiväkodeissa ja tarvittaessa niiden yhteydessä erillisissä ryhmissä. Toimintakaudelle 2021-22 esiopetusryhmiä on kaksi ja myös seuraavalle toimintavuodelle ryhmien määrä on sama. Ryhmiin palkataan tarvittaessa henkilökohtainen avustaja tai ryhmäavustaja.

Lasten tuen tarpeeseen pystytään vastaamaan varhaiskasvatuslain mukaisesti. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan toimeen on haettu työntekijää kuntarekryn kautta, onnistumatta. Olemme toimineet lain mukaisesti ostamalla palveluja oppimis- ja ohjauskeskus Valterista Oulusta.

Vuorohoidon tarve on kasvanut ilta- ja viikonloppupainotteiseksi. Tänä vuonna henkilökunnan tarve on ollut voimakkaasti kasvava myös erilaisin sijaisjärjestelyin. Molemmissa päiväkodeissa on alle 3-vuotiaiden lapsiryhmät. Määräaikaista henkilöstöä on jouduttu palkkaamaan lisää varhaiskasvatuslain mukaisesti. Tällä suunnitelmakaudella varhaiskasvatuksen henkilökuntaa eläköitynee yksi.

Korona-aika, Covid-19, toi muutosta lasten varhaiskasvatuksen sisältöihin. Koko tänä aikana mm. kaikki yhteiset retket, vanhempainillat ja juhlat peruutettiin/ siirrettiin tai suositettiin teams-välitteisiä toimintoja. Myös varhaiskasvatukseen juurtui digiaika. Koko varhaiskasvatuksen henkilöstö on koulutettu syksyllä Steam-pedagogiikkaan ja tvt-aidot kehittyvät harppauksella myös varhaiskasvatuksessa.

Tavoitteiden toteutuminen:

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

Uusi varhaiskasvatuslaki 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 korona-aikana puhelimitse tai teams-yhteydellä huoltajien kanssa.

Joulukuussa 2021 Simon päiväkodissa oli kirjoilla yhteensä 45 lasta ja Maksniemen päiväkodissa 52 lasta. Syksyllä 2021 esiopetusryhmiä oli kaksi, joista yksi ryhmä toimi Simon päiväkodissa, yksi erillisessä ryhmässä Maksniemen koulun tiloissa (esioppilaita yhteensä molemmissa 24). Maksniemen esioppilaat siirtyivät päiväkotiin syyskuussa 2021 ja siirtyvät tulevaan väistötilaan mahdollisesti helmikuussa 2022. Esikoululaisten määrä oli syksyllä 2021 Simon päiväkodissa 11 ja Maksniemen päiväkodissa 13. Kotihoidontuella hoidettiin keskimäärin 14 lasta/kk.

Maksniemen päiväkotien kahdessa ryhmässä järjestettiin vuorohoitoa ilta- ja viikonloppuisin. Vuorohoitoa tarvitsevia lapsia oli joulukuussa kuusi. Ranuan kunnalta ostimme varhaiskasvatuspaikan vuorohoidosta yhdelle lapselle toukokuusta lokakuun loppuun 2021 (lapsi aloitti esiopetuksen Ranuan kunnassa elokuussa 2021).

Varhaiskasvatuksessa oli käytössä ProConsona päivähoito-ohjelma huhtikuun 2021 loppuun ja sähköinen Daisy- toiminnanohjausjärjestelmä otettiin käyttöön 1.5.2021. Tämä järjestelmä mahdollistaa vanhemmille tarkemman hoitopäivän/ -kuukauden suunnitelman hoitotunneista, koska heiltä laskutetaan varhaiskasvatusmaksu varatun tuntimäärän mukaisesti. Myös huoltajien on helppo suunnitella ja varata hoitovaroja. Tällä järjestelmällä tehdään lasten sijoitus- ja maksupäätökset, päiväkohtaiset kirjaukset ja laskutus sekä henkilöstön työvuorosuunnittelu helpottuu, kun tiedämme miten lapset tarvitsevat hoitoa.

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, jatkoi toimintaansa vuonna 2021. 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, liikunnallisiin koulutustapahtumiin sekä Loisto-kehittämisen verkoston järjestämiin seutukunnallisiin koulutuksiin. Korona-ajan varhaiskasvatuksen koulutustapahtumat on järjestetty pääsääntöisesti webinaareilla.

Simon kunnan Karvi-työryhmä on valinnut kaksi prosessitekiä; ensimmäinen oli lasten, huoltajien ja henkilökunnan välinen vuorovaikutus ja toinen on lasten liikunnallisten taitojen edistäminen varhaiskasvatuksessa. Liikunta näyttäytyy nyt eri tavalla varhaiskasvatuksessa. Tästä on tarkoitus tehdä myöhemmin vanhemmille kysely. Tällä 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

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 385 980	0	3 385 980	3 547 290	161 310	104,76 %
TOIMINTAKULUT	-3 915 400	0	-3 915 400	-4 351 003	-435 603	111,13 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-529 420	0	-529 420	-803 713	-274 293	151,81 %

Teknisen palvelualueen toimintakulut ylitys koostuu kolmesta osasta: henkilöstökulut, palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat osioista. Henkilöstökulujen ylitystä oli eniten siivouspalveluissa noin 59 tuh. euroa, josta osa selittyy koronapoissaoloilla. Edellisvuoden toteumaan kasvua oli 32 tuh. euroa. Palvelujen ostot ovat ylittäneet talousarvion 151 tuh. euroa. Suurin ylitys on toimitilapalveluissa, joka käsittää kaikki kunnan omistamat kiinteistöt, yht 126 tuh. euroa. Poissaolojen vuoksi palveluja ostetaan esim. Virtatiimiltä. Merkittävä palvelujen ostojen ylitys on myös liikenneväylissä 42 tuh. euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat osio on ylitetty 208 tuh. eurolla. Suurin ylitys löytyy kaukolämpöverkosta 131 tuh. euroa, mikä näkyy myös toimintatuotoissa ylityksenä eteenpäin myynnin vuoksi. Kaukolämmön myyntituotoissa ylitystä on tullut 84 tuh. euroa.

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)
- Paloaseman kattoremontti
- Leuannokan suunnittelu, kaavoitus ja infran rakentaminen
- Veneväylien ruoppaus
- Maksniemen vanhimman koulun saneeraus
- Aseman uuden koulun suunnittelu

- VT4 visualisointi

Tekninen hallinto hoitaa investointikohteiden rakennuttamistehtävät. Suunnittelu- ja rakentajapalvelut ostetaan pääasiassa ulkopuolisilta tuottajilta. Kunnan kiinteistöissä suoritetaan energiataloudellisia peruskorjauksia laaditun peruskorjaussuunnitelman mukaisesti. Kiinteistöhoitajille annetaan energiataloudellista koulutusta. Kunnan alueella liikenneturvallisuutta parannetaan liikenneturvallisuustyöryhmän aloitteesta. Tekninen toimi myy toimestopalveluita 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, sadevesiviemäröinti 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 maastopyöräreitien rakentaminen toteutui, maastopyöräreitien/kuntoladun valaistuksen toteutus siirtyivät vuoteen 2022.

Simon merenedustan ruoppaukset toteutetaan vuonna 2022.

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	1 348,28	1 498,28
Tulot €/asukas	1 165,97	1 221,52
Kaavateitä km	22	22

4.1.2.4.1 Tekninen toimi

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Tekninen toimi

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	21 900	0	21 900	57 169	35 269	261,04 %
TOIMINTAKULUT	-201 300	0	-201 300	-220 121	-18 821	109,35 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-179 400	0	-179 400	-162 953	16 447	90,83 %

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 103 asiaa. Teknisen johtajan viranhaltijapäätöksiä tehtiin 11.

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	69,3	75,8
Tulot €/asukas	7,5	19,7
Kaavateitä km	22	22

4.1.2.4.2 Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	39 200	0	39 200	23 880	-15 320	60,92 %
TOIMINTAKULUT	-181 470	0	-181 470	-190 842	-9 372	105,16 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-142 270	0	-142 270	-166 961	-24 691	117,36 %

Toiminta-ajatus:

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

Tavoitteet:

Lautakunnan tavoitteena on kuntalaisten asuin ympäristön ja asumisviihtyvyyden parantaminen kiinnittämällä huomiota maankäytön suunnitteluun, laadukkaaseen rakentamiseen uustuotannossa

sekä perusparantamisessa ja korostamalla luonnon ja ympäristön monimuotoisuuden säilymisen merkitystä.

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

Hoidetaan vesilain sekä ympäristönsuojelulain ja – asetuksen puitteissa myönnettävät luvat sekä suoritettavat katselmukset, valvontatehtävät ja 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 480.000 €. 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.

Mittaus toiminta

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. Simojoen yleiskaavan muutostyö on vireillä.

Simon kunnassa on vahvistettu asemakaava Asemakylässä ja Maksniemessä. Vapaita tontteja on yhteensä 39 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-, purkamis- ja maisematyölupia myönnettiin yhteensä 75 kpl, toimenpideilmoituksia hyväksyttiin 4 kpl. Lautakunta teki 7 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 yleiskaava muutostyö on hyväksymiskäsittelyssä.

Leilisuon tuulivoimapuiston osayleiskaava ja ympäristövaikutusten arviointi käynnistettiin.

Tavoitteiden toteutuminen asemakaavoitus

Simon Aseman seudun asemakaavan muutostyö VT4 tiesuunnitelmista johtuen valmistui. Leuannokan asuntoalueen asemakaavoitus käynnistettiin. Paanuniemen ranta-asemakaavan laatiminen käynnistyi.

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

Suoritteet	TA	Toteutunut
Myönnetyt rakennus- ja toimenpideluvat	100	75
Suoritetut katselmukset, kirjatut	100	83
Menot €/asukas	62,49	65,72

4.1.2.4.3 Palo- ja pelastustoimi

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Palo- ja pelastustoimi

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	84 500	0	84 500	87 065	2 565	103,04 %
TOIMINTAKULUT	-356 800	0	-356 800	-356 323	477	99,87 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-272 300	0	-272 300	-269 258	3 042	98,88 %

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	122,87	122,70

4.1.2.4.4 Toimitilapalvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut
Tulosalue: Toimitilapalvelut

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 741 380	0	1 741 380	1 682 853	-58 527	96,64 %
TOIMINTAKULUT	-1 623 980	0	-1 623 980	-1 783 141	-159 161	109,80 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	117 400	0	117 400	-100 289	-217 689	-85,42 %

Tavoitteet:

Tavoitteena on tuottamattomien kiinteistöjen myynti ja kiinteistökustannusten alentaminen. Kaikki kiinteistöt ovat siirtyneet teknisen toimen alaisuuteen. Kiinteistömenot ovat laskeneet kiinteistöjen myynnin seurauksena.

Tehokkaalla energiankulutuksen seuraamisella ja investoimalla energiatehokkaisiin ratkaisuihin saadaan myös käyttökuluja pieneneään.

Liikuntapaikat

Kunnossapitotiimi vastaa pääasiassa liikuntapaikkojen kunnossapidosta. Ostopalveluja käytetään tarvittaessa esim. luistinratojen auraamisessa. Kunnassa on Simon Asemakylällä ja Maksniemessä urheilukentät sekä Parpalan Maneesi Simonkylällä. Maksniemen ja 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. Hiihtolatujen ylläpito hoidetaan kunnan omalla latukoneella. Huoltorakennukset ovat Aseman keskuskentällä ja Maksniemen urheilukentällä.

Tavoitteiden toteutuminen:

Suunnitelmakaudella myytiin teollisuushalli, Ylikärpän koulu ja perunakellari. Maliinin maastopyöräreitin/kuntoladun rakentaminen ja yläkoulun sekä alakoulun lämmönvaihtimien uusiminen toteutuivat.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	599,22	614,03
Tulot €/asukas	599,65	579,49
Kiinteistöjä m3		88166
Kustannukset €/m3		20,22
Metsänmyyntitulot		60 538,75

4.1.2.4.5 Liiketoiminta

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Liiketoiminta

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	472 900	0	472 900	547 082	74 182	115,69 %
TOIMINTAKULUT	-455 900	0	-455 900	-574 056	-118 156	125,92 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	17 000	0	17 000	-26 974	-43 974	-158,67 %

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

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

Hyötyjäteasema ja pienimuotoinen seka- ja ongelmajätteen keräyspaikka sijaitsee kunnan varastoalueella Onkalonperällä.

Vuoden 2023 suunnitelmassa on Malinin kaatopaikan sulkeminen. Kaatopaikan muun ympäristön siivous tehdään kesällä 2022. Sulkemiskustannuksiin on varaus Simon ja Iin 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 Pakkauskierrätys 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 jäteöljyn. Suomen Paperinkeräys Oy:n kanssa on sopimus paperinkeräyksestä. Varsinainen rautaromun keräyskampanja on järjestetty joka toinen vuosi.

Kaukolämpö

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

Kunta ostaa energian Simon Hakeosuuskunnalta 29.4.2021 tehdyn sopimuksen mukaisesti, sopimus on voimassa 1.5.2031 saakka. Suunnitelman mukainen verkosto on toteutunut. Energian hankintasopimuksen mukainen tilauskanta on toteutunut. Suunnitelman mukaisesti kaukolämpöverkkoon on liitetty julkiset rakennukset ja rivitaloja asemakaava-alueelta. Suunnitelmakaudella selvitetään kaukolämpöverkoston laajentamismahdollisuus. Selvityksen kohteena on laajenemissuunta, -suunnat, yksittäisten kiinteistöjen liittyminen ja niiden vaikutus energiasopimukseen sekä energiamaksuihin.

Satamatoiminnot hoidettiin suunnitelmien mukaisesti.

Valtuuston päätöksen mukaisesti koko kunta saaristoa lukuun ottamatta on jätehuollon toiminta-alueella. 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 muovinkeräysäiliö.

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

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

Simon Hakeosuuskunnalta on ostettu lämpöenergiaa yhteensä 5 593 MWh. Omien kiinteistöjen lisäksi kunta on tehnyt sopimuksen lämmön toimittamisesta 12 ulkopuoliselle kiinteistölle.

Suoritteet	TA	Toteutunut
Menot €/asukas	156,99	197,68
Tulot €/asukas	162,84	188,39
Jättemaksutulot € / asukas		41,04
Lämmön osto €/v		461 7123
Ostettu energia Mwh		5 593
Ulkopuolisille myyty energia Mwh		1 771
Ostettu Mwh-energi hinta €		56,02
Lämmönmyynti tulot/v ulkopuoliset + omat		414 069
Kalahallit		2
Tulot		4 099,20
Venepaikkoja		377
Venepaikkatulot		11 256

4.1.2.4.6 Kiinteistö- ja muut palvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Kiinteistö- ja muut palvelut

	TA2021	Muutos	TA+Muutos	TP2021	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 026 100	0	1 026 100	1 149 242	123 142	112,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 095 950	0	-1 095 950	-1 226 520	-130 570	111,91 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-69 850	0	-69 850	-77 279	-7 429	110,64 %

Tavoitteet:

Kunnossapitopalvelut

Kunnossapitotiimi hoitaa kaikkien kunnan kiinteistöjen sekä myyntipalveluna Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistöhoitotehtävät, josta tuloja kertyy n. 24 000 €/vuosi. Kunnossapitotiimi vastaa esimerkiksi Oulunkaaren sosiaali- ja terveyspalveluiden kiinteistöjen kiinteistöhuollosta. Kiinteistöpalvelujen keskittäminen mahdollistaa henkilöstön joustavan käytön kunnan eri kiinteistöissä. Toiminnan tavoitteena on palveluhenkisyys ja myönteinen ulkoinen kuva sekä kustannustehokkuus kaikessa toiminnassa. Kiinteistöjen hoidon taloudellisuus ja varmuus on parantunut, kun kaikki kiinteistöt on saatu keskitettyyn kaukovalvontajärjestelmään. Kunnossapitotiimissä toimii 6 vakinaista henkilöä. Määräaikaisena korjausrakentamisessa ja kiinteistönhoidossa toimii koko vuonna 1 henkilö ja osan vuotta osa-aikaisena 2 henkilöä. Kiinteistönhoidon oppisopimuksella toimii 2 henkilöä, 1 vakuutusyhtiön korvauksella ja 1 työllistämistuella. Lisäksi työllistämistuella korjausrakentamisessa ja kiinteistönhoidossa toimii 1 henkilö 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 palamisaikojen 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	479 669,27	481 763,46
Menot yhteensä	-524 017,11	-491 124,42
Kate	-44 347,84	-9 360,96

Suoritteet	Ed.TP	TP
Lainakanta	2 895 353,76	2 769 908,76
Rahoituskulut	10 659,81	10 251,21
Vuokra €/as m ²	7,91	7,93
Asuntojenkäyttöaste %	65,35	71,52

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA
Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa	Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos	-9 360,96
Vuokra-taso pysyy kilpailukykyisellä tasolla	Keskimääräinen vuokra e/m ² /kk	7,93
Vuokra-asuntojen laatu säilyy kohtuullisena	Vuokrausaste, korjausinvestointitaso	71,52 %
Asuntojen käyttöaste yli 75 %	Käyttöaste %	71,52 %

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

Olenneiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Käyttötarkoituksen muutos Ilvestie 5, asunnot C5, C6, ja C7

Tilat on muutettu 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.

Simon Vuokratalot Oy on anonut 22.4.2021 Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskukselta (ARA) käyttötarkoituksen muutosta muuttaa Ilvestie 5, asunnot C5, C6, C7 kehitysvammaisten työ ja päivätoimintatiloiksi. Haettu määräaika on 1.10.2020-30.9.2023 (kolme vuotta). Määräaikaan on myös mahdollista hakea jatkoa, kun aika täyttyy.

Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus (ARA) on myöntänyt 4.5.2021 yllä yksilöidylle kohteelle luvan käyttötarkoituksen muutokselle 30.9.2024 saakka (Dnro ARA-05.01.03-2021-22).

Korjausrakentaminen

Asuntojen kuntoa on parannettu teettämällä neljään huoneistoon kylpyhuoneiden remontit, sekä kahteen huoneistoon saunan korjaustyö. Keittiöiden uusimistyö tehtiin kahteen huoneistoon, sekä viiteen huoneistoon asennettiin vinyylilaatta lattiat. Muut asuntoihin kohdistuvat korjaustoimenpiteet olivat pienimuotoisempia tai kohdistuivat tiettyihin rakennusosiin.

Tilikauden aikana hankittiin, jääpakastinkaappeja 10 kpl sekä lattialiesiä 12 kpl sekä lämminvesivaraajia 2kpl.

Rivitalojen jätekatoksia uusittiin 5 kappaletta ja takapihojen suoja-aitoja uusittiin Ilvestie 1, 3, ja 5 kiinteistöihin yhteistyössä työpajan kanssa.

Tulevat tapahtumat 2022

Kiinteistöjen osalta olemme suunnitelleet korjattavaksi seuraavaa:

Simonkylän ja Vaajatien katot on tarkoitus uusita niin että työt saataisiin käyntiin 2022 aikana ja toteutus tehdään vaiheittain rahavarojen mukaan. Normaalit maalaus, pesuhuone, keittiöremontit tehdään tarpeen vaatiessa.

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.

Käyttöaste

Asuntoja oli tyhjiillään vuodenvaihteessa 26/103:sta ja käyttöaste oli 74,76 %. Koko vuoden keskimääräinen käyttöaste oli 71,52 %. Asuntojen käyttöaste oli parempi kuin edellisenä vuonna, jolloin se oli keskimäärin 65,35 %.

Simon kunta on kattanut alle 75 %:n käyttöasteesta syntyneen alijäämän (20 263,44 €) 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	615350,88	596400,55
Menot yhteensä	607030,47	645727,83
Tulos	8320,41	-49327,28

Suoritteet	Ed. tp	Tp
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 783 354,98	1 848 843,15
Rahoituskulut	2 670,30	1 922,57
Vesimaksu €/m ³ sis.alv	1,61	1,61
Jätevesimaksu €/m ³ sis.alv	2,73	2,73
Veden toimitukset m ³	108 753 m ³	104 189 m ³

TAVOITE	MITTARI	TOTEUTUMA
Yhtiön toiminta ja talous on tasapainossa	Tilinpäätös, osavuositarkastus, toiminnan tulos	- 49 327,28 €
Vesi- ja jätevesikuution kokonaishinta on kohtuullinen asiakkaille ja pyritään lähestymään keskimääräisiä hintoja	Valtakunnallinen keskiarvo €/m ³ sis. alv vesi: 1,77 jätevesi: 2,96	Simon Vesihuolto Oy €/m ³ sis. alv vesi: 1,61 jätevesi: 2,73
Verkostohäiriöiden ja vuotovesien määrä vähenee ja käyttökatkosten määrä minimoidaan	Puhtaan veden jakelukatkokset (yli 1 h)	2 kpl

Simon kunta omistaa yhtiöstä 78,95 %.

Olenneiset tapahtumat tilikaudella

Vt4-tiejärjestelyjen aiheuttamat putkisiirrot Onkalonperän/Ranuantien risteyksien kohdalla toteutettiin v. 2021. Jäteveden pumppaamoja saneerattiin kaksi kpl, ja kahden siirtolinjapumppaamon sähkökeskukset uusittiin. Jätevesiverkkoa jatkettiin Maksniemessä Vaajatiellä 70 m. Montajankujan vesijohtoverkon mittarikaivo uusittiin ja Tikkasen vedenottamo saneerattiin.

Vt4 tiejärjestelyistä johtuvia vesikatkoksia oli 4 kpl. Putkirikkoja korjattiin tilikaudella yhteensä 6 kpl. Lupa uuden vedenottamon (Perämaa) käyttöönottoon saatiin v. 2021 aikana.

Olenneiset tapahtumat tilikauden jälkeen ja arvio tulevasta kehityksestä 2022

Vt4-tiejärjestelyiden aiheuttamat putkisiirrot Aseman kohdalla toteutuvat v. 2022. Välille Oravatie-Peltotie toteutetaan uusi paineviemäriputki. Uusi vesijohtoputki välille Peltotie - Ratatie (n. 500 m) toteutetaan vt4-muutostöiden yhteydessä.

Vedenottamoiden sekä jätevesipumppaamoiden toimivuuden varmistamiseksi toteutetaan vuosihuollot Slatek Oy:n hyväksytyn tarjouksen mukaan.

Simon Vesihuolto on laatinut suunnitelman toiminta-alueen laajentamiseksi Maksniemen Leuannokalle asemakaavoitettavalle asuntoalueelle.

Tulevat kohteet Vt4 tiejärjestelyissä on Aseman kohdan rakentaminen, jonka vesihuollolle kohdistuvat kustannukset ovat arviolta noin 43000 €. Kustannukset katetaan Kuntarahoitukselta otetulla lainalla.

Käyttömaksut säilyvät ennallaan.

4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

4.3.1. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteumavertailu ulkoinen	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
SIMON KUNTA (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 932 400	0	1 932 400	2 180 129	247 729	112,82 %
TOIMINTAKULUT	-22 993 300	-910 000	-23 903 300	-22 682 126	1 221 174	94,89 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
KESKUSHALLINTOPALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	213 300	0	213 300	139 755	-73 545	65,52 %
TOIMINTAKULUT	-14 702 000	-910 000	-15 612 000	-13 927 435	1 684 565	89,21 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 488 700	-910 000	-15 398 700	-13 787 680	1 611 020	89,54 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-22 200	0	-22 200	-412 540	-390 340	1 858,29 %
TILIKAUDEN TULOS	7 329 100	-910 000	6 419 100	8 210 756	1 791 656	127,91 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 329 100	-910 000	6 419 100	8 210 756	1 791 656	127,91 %
PERUSTURVA (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
SIVISTYSPALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	230 100	0	230 100	467 477	237 377	203,16 %
TOIMINTAKULUT	-5 492 900	0	-5 492 900	-5 586 255	-93 355	101,70 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 262 800	0	-5 262 800	-5 118 778	144 022	97,26 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-18 800	0	-18 800	-27 585	-8 785	146,73 %
TILIKAUDEN TULOS	-5 281 600	0	-5 281 600	-5 146 374	135 226	97,44 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 281 600	0	-5 281 600	-5 146 374	135 226	97,44 %
TEKNISET PALVELUT (1)						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 489 000	0	1 489 000	1 572 898	83 898	105,63 %
TOIMINTAKULUT	-2 580 000	0	-2 580 000	-2 975 021	-395 021	115,31 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 091 000	0	-1 091 000	-1 402 123	-311 123	128,52 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-914 300	0	-914 300	-943 008	-28 708	103,14 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 005 300	0	-2 005 300	-2 345 471	-340 171	116,96 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 005 300	0	-2 005 300	-2 345 471	-340 171	116,96 %

Käyttötalouden toteumavertailu ulkoinen ja sisäinen	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
SIMON KUNTA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 343 380	0	4 343 380	4 738 134	394 754	109,09 %
TOIMINTAKULUT	-25 404 280	-910 000	-26 314 280	-25 240 130	1 074 150	95,92 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
KESKUSHALLINTOPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	652 100	0	652 100	641 165	-10 935	98,32 %
TOIMINTAKULUT	-14 795 160	-910 000	-15 705 160	-14 019 445	1 685 715	89,27 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 143 060	-910 000	-15 053 060	-13 378 279	1 674 781	88,87 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-22 200	0	-22 200	-412 540	-390 340	1 858,29 %
TILIKAUDEN TULOS	7 674 740	-910 000	6 764 740	8 620 157	1 855 417	127,43 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 674 740	-910 000	6 764 740	8 620 157	1 855 417	127,43 %
PERUSTURVA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	0	0	0	0	0	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-218 400	0	-218 400	-193 415	24 985	88,56 %
SIVISTYSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	305 300	0	305 300	549 678	244 378	180,05 %
TOIMINTAKULUT	-6 475 320	0	-6 475 320	-6 676 267	-200 947	103,10 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 170 020	0	-6 170 020	-6 126 588	43 432	99,30 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-18 800	0	-18 800	-27 585	-8 785	146,73 %
TILIKAUDEN TULOS	-6 188 820	0	-6 188 820	-6 154 185	34 635	99,44 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 188 820	0	-6 188 820	-6 154 185	34 635	99,44 %
TEKNISET PALVELUT						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 385 980	0	3 385 980	3 547 290	161 310	104,76 %
TOIMINTAKULUT	-3 915 400	0	-3 915 400	-4 351 003	-435 603	111,13 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-529 420	0	-529 420	-803 713	-274 293	151,81 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-914 300	0	-914 300	-943 008	-28 708	103,14 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 443 720	0	-1 443 720	-1 747 061	-303 341	121,01 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 443 720	0	-1 443 720	-1 747 061	-303 341	121,01 %

4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen

Tuloslaskelma ulkoiset luvut	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 932 400	0	1 932 400	2 180 129	247 729	112,82 %
MYYNTITUOTOT	446 600	0	446 600	580 022	133 422	129,88 %
MAKSUTUOTOT	136 900	0	136 900	215 198	78 298	157,19 %
TUET JA AVUSTUKSET	229 000	0	229 000	357 609	128 609	156,16 %
VUOKRATUOTOT	1 084 700	0	1 084 700	994 100	-90 600	91,65 %
MUUT TUOTOT	35 200	0	35 200	33 201	-1 999	94,32 %
MYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-22 993 300	-910 000	-23 903 300	-22 682 126	1 221 174	94,89 %
Henkilöstökulut	-5 780 100	0	-5 780 100	-5 912 224	-132 124	102,29 %
Palveluiden ostot	-15 809 200	-910 000	-16 719 200	-15 188 348	1 530 852	90,84 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-908 900	0	-908 900	-1 075 326	-166 426	118,31 %
AVUSTUKSET	-273 000	0	-273 000	-253 339	19 661	92,80 %
Avustukset kotitalouksille	-137 300	0	-137 300	-112 845	24 455	82,19 %
Avustukset yhteisöille	-129 700	0	-129 700	-138 094	-8 394	106,47 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-2 400	3 600	40,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 100	0	-222 100	-252 889	-30 789	113,86 %
Vuokrat	-92 300	0	-92 300	-103 867	-11 567	112,53 %
Muut toimintakulut	-129 800	0	-129 800	-149 022	-19 222	114,81 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
VEROTULOT	12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	322 573	102,55 %
VALTIONOSUUDET	9 250 000	0	9 250 000	9 420 453	170 453	101,84 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	7 599	77 599	-10,86 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	59 903	42 903	352,37 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-52 177	34 823	59,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-127	873	12,66 %
VUOSIKATE	779 100	-910 000	-130 900	1 908 629	2 039 529	-1 458,08 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	0	-955 300	-985 684	-30 384	103,18 %
Arvonalentumiset	0	0	0	-397 450	-397 450	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %

Tuloslaskelma sisäiset ja ulkoiset luvut	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 343 380	0	4 343 380	4 738 134	394 754	109,09 %
MYYNITUOTOT	2 104 300	0	2 104 300	2 384 747	280 447	113,33 %
MAKSUTUOTOT	136 900	0	136 900	215 198	78 298	157,19 %
TUET JA AVUSTUKSET	229 000	0	229 000	357 609	128 609	156,16 %
VUOKRATUOTOT	1 837 980	0	1 837 980	1 747 378	-90 602	95,07 %
MUUT TUOTOT	35 200	0	35 200	33 201	-1 999	94,32 %
MYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-25 404 280	-910 000	-26 314 280	-25 240 130	1 074 150	95,92 %
Henkilöstökulut	-5 780 100	0	-5 780 100	-5 912 224	-132 124	102,29 %
Palveluiden ostot	-17 466 900	-910 000	-18 376 900	-16 993 074	1 383 826	92,47 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-908 900	0	-908 900	-1 075 326	-166 426	118,31 %
AVUSTUKSET	-273 000	0	-273 000	-253 339	19 661	92,80 %
Avustukset kotitalouksille	-137 300	0	-137 300	-112 845	24 455	82,19 %
Avustukset yhteisöille	-129 700	0	-129 700	-138 094	-8 394	106,47 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-2 400	3 600	40,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-975 380	0	-975 380	-1 006 168	-30 788	103,16 %
Vuokrat	-845 580	0	-845 580	-857 145	-11 565	101,37 %
Muut toimintakulut	-129 800	0	-129 800	-149 022	-19 222	114,81 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
VEROTULOT	12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	322 573	102,55 %
VALTIONOSUUDET	9 250 000	0	9 250 000	9 420 453	170 453	101,84 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	7 599	77 599	-10,86 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	59 903	42 903	352,37 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-52 177	34 823	59,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-127	873	12,66 %
VUOSIKATE	779 100	-910 000	-130 900	1 908 629	2 039 529	-1 458,08 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	0	-955 300	-985 684	-30 384	103,18 %
Arvonalentumiset	0	0	0	-397 450	-397 450	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %

Verotulot, ulkoinen	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
VEROTULOT	12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	322 573	102,55 %
Kunnan tulovero	10 550 000	0	10 550 000	11 006 201	456 201	104,32 %
Kiinteistövero	1 750 000	0	1 750 000	1 488 909	-261 091	85,08 %
Osuus yhteisöverosta	360 000	0	360 000	487 464	127 464	135,41 %

Valtionosuudet, ulkoinen	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
VALTIONOSUUDET	9 250 000	0	9 250 000	9 420 453	170 453	101,84 %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 630 000	0	7 630 000	7 649 430	19 430	100,25 %
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot	100 000	0	100 000	297 867	197 867	297,87 %
Veromenetysten kompensaatiot	1 520 000	0	1 520 000	1 485 766	-34 234	97,75 %
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	0	0	0	0	0	0,00 %
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0	0	0	0,00 %

4.3.3. Investointien toteutuminen

Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama-%
INVESTOINNIT						
MENOT	-1 675 000 €	-152 000 €	-1 827 000 €	-530 275 €	-1 296 725 €	29 %
TULOT	297 000 €	0 €	297 000 €	96 255 €	200 745 €	32 %
NETTO	-1 378 000 €	-152 000 €	-1 530 000 €	-434 020 €	-1 095 980 €	28 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
YLEISHALLINTO						
MENOT	-50 000 €	-55 000 €	-105 000 €	-78 698 €	-26 302 €	75 %
TULOT	5 000 €	0 €	5 000 €	9 255 €	-4 255 €	185 %
NETTO	-45 000 €	-55 000 €	-100 000 €	-69 443 €	-30 557 €	69 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
YLEISHALLINTO						
Atk:n kehittäminen						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-13 011 €	-16 989 €	43 %
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-13 011 €	-16 989 €	43 %
Maan ostot						
MENOT	-20 000 €	-55 000 €	-75 000 €	-65 687 €	-9 313 €	88 %
TULOT	5 000 €		5 000 €	9 255 €	-4 255 €	185 %
NETTO	-15 000 €	-55 000 €	-70 000 €	-56 432 €	-13 568 €	81 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
TEKNISET PALVELUT						
MENOT	-1 335 000 €	0 €	-1 335 000 €	-312 329 €	-1 022 671 €	23 %
TULOT	232 000 €	0 €	232 000 €	87 000 €	145 000 €	38 %
NETTO	-1 103 000 €	0 €	-1 103 000 €	-225 329 €	-877 671 €	20 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama- %)
TOIMITILAPALVELUT						
Pahnilan museo						
MENOT	-15 000 €		-15 000 €	-13 200 €	-1 800 €	88 %
TULOT	12 000 €		12 000 €	6 500 €	5 500 €	54 %
NETTO	-3 000 €		-3 000 €	-6 700 €	3 700 €	223 %
Kunnanvirasto						
MENOT	-170 000 €		-170 000 €		-170 000 €	
NETTO	-170 000 €		-170 000 €		-170 000 €	
TTP-Liikekiinteistöt						
TULOT				55 000 €	-55 000 €	
NETTO				55 000 €	-55 000 €	
TEKNINEN TOIMI						
Kunnat omat kiinteistöt						
MENOT	-50 000 €		-50 000 €	-36 580 €	-13 420 €	73 %
NETTO	-50 000 €		-50 000 €	-36 580 €	-13 420 €	73 %
Paloasema						
MENOT	-150 000 €		-150 000 €	-37 330 €	-112 670 €	25 %
TULOT				25 500 €	-25 500 €	
NETTO	-150 000 €		-150 000 €	-11 830 €	-138 170 €	8 %
Liikunta-alueet						
MENOT	-200 000 €		-200 000 €	-91 404 €	-108 596 €	46 %
TULOT	80 000 €		80 000 €		80 000 €	
NETTO	-120 000 €		-120 000 €	-91 404 €	-28 596 €	76 %
Kaavateiden rakentaminen						
MENOT	-120 000 €		-120 000 €	-43 967 €	-76 034 €	37 %
NETTO	-120 000 €		-120 000 €	-43 967 €	-76 034 €	37 %
Kaavateiden asfaltointi						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-34 576 €	-5 424 €	86 %
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-34 576 €	-5 424 €	86 %
VT4 linjojen siirto						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €		-40 000 €	
NETTO	-40 000 €		-40 000 €		-40 000 €	
Yhdystie Saarenrantaan						
MENOT	-150 000 €		-150 000 €		-150 000 €	
NETTO	-150 000 €		-150 000 €		-150 000 €	
Teknisen koneet ja laitteet						
MENOT	-10 000 €		-10 000 €	-7 117 €	-2 883 €	71 %
NETTO	-10 000 €		-10 000 €	-7 117 €	-2 883 €	71 %

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
Teollisuusalue Asemanseutu						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €		-30 000 €	
NETTO	-30 000 €		-30 000 €		-30 000 €	
Leuannokka						
MENOT	-60 000 €		-60 000 €	-24 405 €	-35 595 €	41 %
NETTO	-60 000 €		-60 000 €	-24 405 €	-35 595 €	41 %
Sänkeläntien kaavoitus						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €		-20 000 €	
NETTO	-20 000 €		-20 000 €		-20 000 €	
Veneväylät						
MENOT	-200 000 €		-200 000 €	-23 750 €	-176 250 €	12 %
TULOT	100 000 €		100 000 €		100 000 €	
NETTO	-100 000 €		-100 000 €	-23 750 €	-76 250 €	24 %
Varkkermontien Palvelutalo						
MENOT	-80 000 €		-80 000 €		-80 000 €	
TULOT	40 000 €		40 000 €		40 000 €	
NETTO	-40 000 €		-40 000 €		-40 000 €	

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
SIVISTYSPALVELUT						
MENOT	-290 000 €	-97 000 €	-387 000 €	-139 249 €	-247 751 €	36 %
TULOT	60 000 €	0 €	60 000 €	0 €	60 000 €	0 %
NETTO	-230 000 €	-97 000 €	-327 000 €	-139 249 €	-187 751 €	43 %

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit eriteltynä

	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	(Poikkeama-%)
SIVISTYSTOIMI						
ST-Maksniemen koulu						
MENOT		-97 000 €	-97 000 €	-81 817 €	-15 183 €	84 %
NETTO		-97 000 €	-97 000 €	-81 817 €	-15 183 €	84 %
Ylä-aste						
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-15 118 €	-9 882 €	60 %
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-15 118 €	-9 882 €	60 %
Aseman ala-aste						
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-13 018 €	-11 982 €	52 %
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-13 018 €	-11 982 €	52 %
Sivistystoimen pieninvestoinnit						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-29 296 €	-10 704 €	73 %
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-29 296 €	-10 704 €	73 %

4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutuminen	TA 2021	TA muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	779 100	-910 000	-130 900	1 908 629	2 039 529
Satunnaiset erät				0	0
Tulorahoituksen korjauserät				-11 769	
Investointien rahavirta					
Investointimenot -	-1 675 000	-152 000	-1 827 000	-530 275	1 296 725
Rahoitusosuudet investointeihin +	297 000		297 000	6 500	-290 500
Pysyvien vastaavien luovutustulot +	5 000		5 000	64 255	59 255
Toiminta ja investoinnit, netto	-593 900	-1 062 000	-1 655 900	1 437 340	3 105 009
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 +	1 200 000		1 200 000	1 200 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-950 000		-950 000	-970 030	-20 030
Lyhytaikaisten lainojen lisäys +	600 000		600 000	0	-600 000
Lyhytaikaisten lainojen vähennys -	-600 000		-600 000	0	600 000
Oman pääoman muutokset				2 109	2 109
Muut maksuvalmiuden muutokset				-159 692	-159 692
Rahoitustoiminnan muutos	250 000	0	250 000	72 387	-177 613
Vaikutus maksuvalmiuteen	-343 900	-1 062 000	-1 405 900	1 509 727	2 927 396

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	-14 793 160	-910 000	-15 703 160	-14 019 443	1 683 713	632 100	0	632 100	641 163	10 933
Tarkastustoimi	B	-8 300		-8 300	-10 160	1 860	0		0	0	0
Vasit	B	-4 800		-4 800	-10 383	5 583	0		0	3 423	-3 423
Hallinto- ja talous- palvelut	B	-1 068 240	0	-1 068 240	-1 012 832	-55 408	483 400		483 400	561 002	-77 602
Elinkeinotoimi	B	-239 840		-239 840	-144 138	-95 682	106 000		106 000	16 032	89 948
Museutoimi	B	-41 500		-41 500	-34 705	-6 795	0		0	0	0
Työllistämisen yhteistoiminta	B	-360 080		-360 080	-256 898	-103 182	52 700		52 700	47 834	4 866
alue	B	-12 538 700	-910 000	-13 848 700	-12 412 348	-1 436 351	0		0	0	0
Ostopalvelut muuta	B	-128 500		-128 500	-117 684	-10 806	10 000		10 000	12 834	-2 834
Rahoitustoimi	B	-3 200		-3 200	-20 263	15 063	0		0	0	0
Perusturva	B	-218 400	0	-218 400	-193 415	-24 985	0	0	0	0	0
Perhepalvelut	B	-11 000		-11 000	-10 192	-808	0		0	0	0
Vanhuspalvelut	B	-31 700		-31 700	-31 333	-20 143	0		0	0	0
Terveyspalvelut	B	-133 700		-133 700	-131 668	-4 032	0		0	0	0
Sivistyspalvelut	B	-6 473 320	0	-6 473 320	-6 676 267	200 947	305 300	0	305 300	549 678	-244 378
Sivistystoimen hallinto	B	-73 230		-73 230	-82 202	6 972	73 200		73 200	82 417	-7 217
Perusopetus	B	-3 574 880		-3 574 880	-3 770 731	195 871	78 000		78 000	140 637	-62 637
Lukiokoulutus	B	-908 420		-908 420	-548 260	-40 840	31 300		31 300	73 120	-41 820
Muu keskiasteen koulutus		0		0	-39	39	0		0	0	0
Aikuisopetus	B	-126 590		-126 590	-89 434	-37 136	0		0	17 433	-17 433
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	B	-259 080		-259 080	-238 601	-479	1 500		1 500	2 770	-1 270
Vanhaiskustatus	B	-1 268 140		-1 268 140	-1 268 822	682	77 600		77 600	192 524	-114 924
Vapaa-aikatoimi	B	-262 980		-262 980	-237 118	-3 862	41 700		41 700	40 757	943
Tekniset palvelut	B	-3 913 400	0	-3 913 400	-4 331 003	435 603	3 385 980	0	3 385 980	3 547 291	-161 311
Tekninen toimi	B	-201 300		-201 300	-220 121	18 821	21 900	0	21 900	57 169	-35 269
Rakennusvalvonta	B	-181 470		-181 470	-190 842	9 372	39 200	0	39 200	23 880	15 320
Palo- ja pelastustoimi	B	-336 800		-336 800	-336 323	-477	84 500	0	84 500	87 063	-2 563
Toimintopalvelut	B	-1 623 980		-1 623 980	-1 783 141	159 161	1 741 380	0	1 741 380	1 682 833	58 527
Läiketoiminta	B	-433 900		-433 900	-574 036	118 136	472 900	0	472 900	547 082	-74 182
Käinteistö- ja muut palvelut	B	-1 093 930		-1 093 930	-1 226 520	130 570	1 026 100	0	1 026 100	1 149 242	-123 142
Yhteensä		-23 404 280	-910 000	-26 314 280	-25 240 130	2 297 280	4 343 380	0	4 343 380	4 738 134	-394 754

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						12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	-322 573
Valtion osuudet	B						9 250 000		9 250 000	9 420 453	-170 453
Korkotulot	B						0		0	0	0
Muut rahoitustulot	B						0		0	133	-133
Korkomenot	B	0		0	-2 404	2 404				0	0
Muut rahoitusmenot	B	0		0	-32	32				0	0
Satunnaiset erät	B			0		0			0		0
Yhteensä		0	0	0	-2 436	2 436	21 910 000	0	21 910 000	22 403 159	-493 159

	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
RAHOITUS OSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäys	B	100 000		100 000	0	100 000			0		0
Antolainasaamisten vähennys	B	0		0		0	100 000		100 000	0	100 000
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik. lainojen lis.	B	0		0		0	1 200 000		1 200 000	1 200 000	0
Pitkäaik. lainojen vähennys		950 000		950 000	970 030	-20 030			0		0
Lyhytaik. lainojen muutos		600 000		600 000	0	600 000	600 000	0	600 000	0	600 000
Oman pääoman muutokset				0	0	0			0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen		0		0	0	0			0	0	0
Yhteensä		1 650 000	0	1 650 000	970 030	679 970	1 900 000	0	1 900 000	1 200 000	700 000

KP	INVESTOINTI OSA	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tulserviöt				
			Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
9002	ATK:n kehittäminen		-30000		-30000	-13011	-16989			0		0
9003	Maan ostot	B	-20000	-55000	-75000	-65667	-9333	5000		5000	9255	-4255
9006	Liikenteisöt	B	0		0	0	0			0	55000	-55000
9014	Pahnilan museo		-15000		-15000	-13200	-1800	12000		12000	6500	5500
9016	Kunnanvirasto	B	-170000	0	-170000	0	-170000	0		0	0	0
9020	Maksniemen koulu		0	-97000	-97000	-81817	-15183					
9023	Yrjaste		-25000		-25000	-15118	-9882					
9024	Aseman ala-aste	B	-25000		-25000	-13018	-11982	0		0	0	0
9042	Liikunta-alueet	B	-200000	0	-200000	-91404	-108596	80000		80000	0	80000
9050	Kaavateiden rakentaminen	B	-120000	0	-120000	-43967	-76033	0		0	0	0
9051	Kaavateiden asfaltointi	B	-40000	0	-40000	-34576	-5424	0		0	0	0
9053	Kunnan omat luisteistöt	B	-50000	0	-50000	-36580	-13420	0	0	0	0	0
9060	Palo- ja pelastustoimen investoinnit		-150000		-150000	-37330	-112670			0	25500	-25500
9070	Veneväylät	B	-200000	0	-200000	-23750	-176250	100000	0	100000	0	100000
9093	Sivistystoimen pieninvestoinnit	B	-40000	0	-40000	-29296	-10704	0	0	0	0	0
9097	VT4 linjojen siirto	B	-40000	0	-40000	0	-40000	0	0	0	0	0
9101	Yhdystie Saarenrantaan		-150000		-150000		-150000	0		0		0
9102	Teknisen koneet ja laitteet		-10000		-10000	-7117	-2883	0		0		0
9103	Teollisuusalue Asemanseutu		-30000		-30000	0	-30000					0
9104	Leuannokka		-60000		-60000	-24405	-35595			0		0
9105	Pesäpallokenttä		-200000		-200000		-200000	60000		60000		60000
9106	Sänkeläntien käsivoitus		-20000		-20000		-20000					
9107	Varkkermontie Palvelutalo		-80000		-80000		-80000	40000		40000		40000
	Yhteensä		-1675000	-152000	-1827000	-930276	-1296724	297000	0	297000	96255	200745

5. Tilinpäätöslaskelmat

5.1. Tilinpäätöslaskemia koskevat säännökset ja ohjeet

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

Kustakin tuloslaskelman ja taseen erästä esitetään vastaava tiedot edelliseltä tilikaudelta vertailutietona. Jos tuloslaskelman tai taseen erittelyä on muutettu, on vertailutietoa mahdollisuuksien mukaan oikaistava. Samoin on meneteltävä, jos vertailutieto ei muun syyn takia ole käyttökelpoinen. Vastaavaa vertailutiedon esittämistapaa noudatetaan myös rahoituslaskelma ja konsernituloslaskelman ja –taseen ja 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 määriteltyjä eriä saadaan yhdistellä, jos yhdisteleminen johtaa selkeämpään esittämistapaan.

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

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

5.2. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma ulkoiset luvut	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 932 400	0	1 932 400	2 180 129	247 729	112,82 %
MYYNITUOTOT	446 600	0	446 600	580 022	133 422	129,88 %
MAKSUTUOTOT	136 900	0	136 900	215 198	78 298	157,19 %
TUET JA AVUSTUKSET	229 000	0	229 000	357 609	128 609	156,16 %
VUOKRATUOTOT	1 084 700	0	1 084 700	994 100	-90 600	91,65 %
MUUT TUOTOT	35 200	0	35 200	33 201	-1 999	94,32 %
MYYNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-22 993 300	-910 000	-23 903 300	-22 682 126	1 221 174	94,89 %
Henkilöstökulut	-5 780 100	0	-5 780 100	-5 912 224	-132 124	102,29 %
Palveluiden ostot	-15 809 200	-910 000	-16 719 200	-15 188 348	1 530 852	90,84 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-908 900	0	-908 900	-1 075 326	-166 426	118,31 %
AVUSTUKSET	-273 000	0	-273 000	-253 339	19 661	92,80 %
Avustukset kotitalouksille	-137 300	0	-137 300	-112 845	24 455	82,19 %
Avustukset yhteisöille	-129 700	0	-129 700	-138 094	-8 394	106,47 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-2 400	3 600	40,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 100	0	-222 100	-252 889	-30 789	113,86 %
Vuokrat	-92 300	0	-92 300	-103 867	-11 567	112,53 %
Muut toimintakulut	-129 800	0	-129 800	-149 022	-19 222	114,81 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
VEROTULOT	12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	322 573	102,55 %
VALTIONOSUDET	9 250 000	0	9 250 000	9 420 453	170 453	101,84 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	7 599	77 599	-10,86 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	59 903	42 903	352,37 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-52 177	34 823	59,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-127	873	12,66 %
VUOSIKATE	779 100	-910 000	-130 900	1 908 629	2 039 529	-1 458,08 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	0	-955 300	-985 684	-30 384	103,18 %
Arvonalentumiset	0	0	0	-397 450	-397 450	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %

Tuloslaskelma sisäiset ja ulkoiset luvut	TA2021	muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 343 380	0	4 343 380	4 738 134	394 754	109,09 %
MYyntITUOTOT	2 104 300	0	2 104 300	2 384 747	280 447	113,33 %
MAKSUTUOTOT	136 900	0	136 900	215 198	78 298	157,19 %
TUET JA AVUSTUKSET	229 000	0	229 000	357 609	128 609	156,16 %
VUOKRATUOTOT	1 837 980	0	1 837 980	1 747 378	-90 602	95,07 %
MUUT TUOTOT	35 200	0	35 200	33 201	-1 999	94,32 %
MYNNIN OIKAISUERÄT	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-25 404 280	-910 000	-26 314 280	-25 240 130	1 074 150	95,92 %
Henkilöstökulut	-5 780 100	0	-5 780 100	-5 912 224	-132 124	102,29 %
Palveluiden ostot	-17 466 900	-910 000	-18 376 900	-16 993 074	1 383 826	92,47 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-908 900	0	-908 900	-1 075 326	-166 426	118,31 %
AVUSTUKSET	-273 000	0	-273 000	-253 339	19 661	92,80 %
Avustukset kotitalouksille	-137 300	0	-137 300	-112 845	24 455	82,19 %
Avustukset yhteisöille	-129 700	0	-129 700	-138 094	-8 394	106,47 %
Avustukset liikelaitoksille	-6 000	0	-6 000	-2 400	3 600	40,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-975 380	0	-975 380	-1 006 168	-30 788	103,16 %
Vuokrat	-845 580	0	-845 580	-857 145	-11 565	101,37 %
Muut toimintakulut	-129 800	0	-129 800	-149 022	-19 222	114,81 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 060 900	-910 000	-21 970 900	-20 501 996	1 468 904	93,31 %
VEROTULOT	12 660 000	0	12 660 000	12 982 573	322 573	102,55 %
VALTIONOSUUDET	9 250 000	0	9 250 000	9 420 453	170 453	101,84 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-70 000	0	-70 000	7 599	77 599	-10,86 %
Korkotuotot	1 000	0	1 000	0	-1 000	0,00 %
Muut rahoitustuotot	17 000	0	17 000	59 903	42 903	352,37 %
Korkokulut	-87 000	0	-87 000	-52 177	34 823	59,97 %
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-1 000	-127	873	12,66 %
VUOSIKATE	779 100	-910 000	-130 900	1 908 629	2 039 529	-1 458,08 %
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	0	-955 300	-1 383 133	-427 833	144,79 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	0	-955 300	-985 684	-30 384	103,18 %
Arvonalentumiset	0	0	0	-397 450	-397 450	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-176 200	-910 000	-1 086 200	525 496	1 611 696	-48,38 %

TULOSLASKELMA

	Toteutuma 2021	Toteutuma 2020
TOIMINTATUOTOT/TULOT		
MYNTITUOTOT	580.021,79	583.305,29
MAKSUTUOTOT	215.198,12	165.111,11
TUET JA AVUSTUKSET	357.609,43	183.334,31
MUUT TOIMINTATUOTOT		
VUOKRATUOTOT	994.099,52	1.094.711,47
MUUT TUOTOT	33.200,59	78.769,97
MUUT TOIMINTATUOTOT	1.027.300,11	1.173.481,44
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.180.129,45	2.105.232,15
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Maksetut palkat ja palkkiot	-4.481.540,91	-3.763.004,91
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-86.544,85	-509.372,39
Henkilöstökorvaukset/korjaukset	59.472,34	52.225,32
Palkat ja palkkiot	-4.508.613,42	-4.220.151,98
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1.233.477,25	-1.153.921,34
Muut henkilösivukulut	-170.133,53	-142.343,81
Henkilösivukulut	-1.403.610,78	-1.296.265,15
Henkilöstökulut	-5.912.224,20	-5.516.417,13
Palveluiden ostot		
Asiakaspalveluiden ostot	-12.534.393,67	-12.522.720,03
Muiden palveluiden ostot	-2.722.659,17	-2.359.269,67
Palveluiden ostot	-15.257.052,84	-14.881.989,70
Aineet , tarvikkeet, tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1.075.325,52	-1.016.187,48
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1.075.325,52	-1.016.187,48
AVUSTUKSET		
Avustukset kotitalouksille	-112.845,15	-104.478,38
Avustukset yhteisöille	-138.093,82	-188.701,30
Avustukset liikelaitoksille	-2.400,00	-4.200,00
AVUSTUKSET	-253.338,97	-297.379,68
MUUT TOIMINTAKULUT		
Vuokrat	-103.866,60	-111.669,49
Muut toimintakulut	-80.317,47	-47.020,23
MUUT TOIMINTAKULUT	-184.184,07	-158.689,72
TOIMINTAKULUT	-22.682.125,60	-21.870.663,71
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20.501.996,15	-19.765.431,56
VEROTULOT	12.982.573,36	12.194.265,16
VALTIONOSUDET	9.420.453,00	10.013.517,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Muut rahoitustuotot	59.902,54	1.463,30
Korkokulut	-52.176,89	-57.390,87
Muut rahoituskulut	-126,56	-1.285,06
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7.599,09	-57.212,63
VUOSIKATE	1.908.629,30	2.385.137,97
POISTOT JA ARVONALENNUKSET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-985.683,57	-932.128,36
Arvonalentumiset	-397.449,87	
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-1.383.133,44	-932.128,36
TILIKAUDEN TULOS	525.495,86	1.453.009,61
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525.495,86	1.453.009,61

5.3. Rahoituslaskelma

6300 RAHOITUSLASKELMA

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVEST

6315 TULORAHOITUS		
6321 VUOSIKATE -12	1.908.629,30	2.385.137,97
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
6331 MYYNTIVOITOT/ -TAPPIOT	-11.769,21	-53.012,51
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-11.769,21	-53.012,51
6315 TULORAHOITUS	1.896.860,09	2.332.125,46
6350 INVESTOINNIT		
6355 KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-530.275,13	-754.395,66
6360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTE	6.500,00	30.000,00
6365 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULO		
6366 KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS. MYY	89.755,00	92.305,00
6365 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULO	89.755,00	92.305,00
6350 INVESTOINNIT	-434.020,13	-632.090,66

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVEST 1.462.839,96 1.700.034,80

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

6410 ANTOLAINOJEN MUUTOKSET		
6411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE	-226,79	
6415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	25.226,79	
6410 ANTOLAINOJEN MUUTOKSET	25.000,00	
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET		
6461 PITKÄAikaisten Lainojen Lis	1.200.000,00	1.100.000,00
6465 PITKÄAikaisten Lainojen Väh	-970.030,00	-900.529,00
6468 LYHYTAikaisten Lainojen Muu	62.540,00	-118.210,47
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	292.510,00	81.260,53
6470 OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	2.109,42	
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE		
6481 TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄ	-14.269,70	137.477,66
6482 VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-665,99	
6485 LYHYTAikaisten SAAMISTEN MU	-214.389,34	-295.782,62
6486 KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK.	69.632,94	-951.778,64
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE	-159.692,09	-1.110.083,60

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA 159.927,33 -1.028.823,07

6490 KASSAVAROJEN MUUTOS 1.622.767,29 671.211,73

6500 KASSAVARAT 31.12 2.632.767,71 1.010.000,42

6501 KASSAVARAT 1.1. 1.010.000,42 338.788,69

6502 KASSAVAROJEN MUUTOS 1.622.767,29 671.211,73

5.4. Tase

TASE

VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	34.160,73	34.968,50
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	118.549,02	128.306,76
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	152.709,75	163.275,26
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	1.969.433,77	1.923.463,41
RAKENNUKSET	8.149.339,06	8.687.044,79
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2.628.801,88	2.724.053,92
KONEET JA KALUSTO	164.062,84	189.639,00
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	168.439,63	85.204,78
AINEELLISET HYÖDYKKEET	13.080.077,18	13.609.405,90
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	1.102.654,12	1.500.103,99
MUUT LAINASAAMISET	320.027,15	320.027,15
MUUT SAAMISET	10.400,00	10.400,00
SIJOITUKSET	1.433.081,27	1.830.531,14
PYSYVÄT VASTAAVAT	14.665.868,20	15.603.212,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
ENNAKKOMAKSUT	665,99	
VAIHTO-OMAISUUS	665,99	
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	102.201,09	127.260,87
LAINASAAMISET	11.938,20	47.000,00
MUUT SAAMISET	613.406,70	96.329,01
SIIRTOSAAMISET	138.505,14	406.071,91
LYHYTAIKAISET SAAMISET	866.051,13	676.661,79
SAAMISET	866.051,13	676.661,79
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2.632.767,71	1.010.000,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3.499.484,83	1.686.662,21
VASTAAVAA	18.165.353,03	17.289.874,51
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8.303.799,48	8.303.799,48
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	2.102.511,35	649.501,74
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525.495,86	1.453.009,61
OMA PÄÄOMA	10.931.806,69	10.406.310,83
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560.310,49	558.201,07
PAKOLLISET VARAUKSET	560.310,49	558.201,07
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	125.582,02	139.851,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	125.582,02	139.851,72
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	4.215.922,00	3.985.952,00
MUUT VELAT	36.486,00	36.486,00
PITKÄAIKAINEN	4.252.408,00	4.022.438,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	908.069,00	845.529,00
SAADUT ENNAKOT	64.859,00	133.394,19
OSTOVELAT	632.453,41	544.157,14
MUUT VELAT	108.186,56	107.463,90
SIIRTOVELAT	581.677,86	532.528,66
LYHYTAIKAINEN	2.295.245,83	2.163.072,89
VIERAS PÄÄOMA	6.547.653,83	6.185.510,89
VASTATTAVAA	18.165.353,03	17.289.874,51

5.5. Konsernilaskelmat

KONSERNITULOS		
Ulkoinen	01.01.2021 - 31.12.2021	EUR
	2021	2020
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT/TULOT	24 669 254,12	23 914 977,13
TOIMINTAKULUT/MENOT	-44 740 486,48	-43 318 791,53
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 072 232,36	-19 403 814,40
VEROTULOT	12 982 573,36	12 194 265,16
VALTIONOSUUKSET	9 420 453,00	10 013 517,00
KÄYTTÖKATE	2 330 794,00	2 803 967,76
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		
KORKOTUOTOT	8 012,42	2 983,52
MUUT RAHOITUSTUOTOT	61 150,95	1 463,30
KORKOKULUT	-65 639,29	-66 366,86
MUUT RAHOITUSKULUT	-4 735,92	-8 914,81
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-1 211,84	-70 834,85
VOOSIKATE	2 329 582,16	2 733 132,91
POISTOT KÄYTTÖMAISUUDESTA JA MUISTA	-1 843 749,15	-1 396 997,46
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	185 686,07	-1 365,35
TILIKAUDEN TULOS	671 519,08	1 334 770,10
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	-1 935,51	3 215,95
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	669 583,57	1 337 986,05

2021

2020

6300 RAHOITUSLASKELMA

6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT

6315 TULORAHOITUS		
6320 VUOSIKATE	2 329 582,16	2 733 132,91
6325 SATUNNAISET ERÄT	185 686,07	-1 365,35
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSET		
6331 MYYNTIVOITOT/ -TAPPIOT	-11 769,21	-53 012,51
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	5 310,25	-174 452,16
6315 TULORAHOITUS	2 520 578,48	2 557 315,40
6350 INVESTOINNIT		
6355 KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-843 377,96	-1 169 488,32
6360 RAHOITUSOSUDET INVESTOINTIIN	32 541,91	64 437,80
6365 KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT		
6365 KÄYTTÖMAISUUDEN VARS. MYNTITULO	92 040,21	94 584,95
6365 KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT	92 040,21	94 584,95
6350 INVESTOINNIT	-718 795,84	-1 010 465,57
6310 KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT	1 801 782,64	1 546 849,83

6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

6410 ANTOLAINOJEN MUUTOKSET		
6411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-226,79	
6415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	226,79	
6410 ANTOLAINOJEN MUUTOKSET		
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET		
6461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 385 000,00	1 309 479,02
6465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 219 556,31	-1 135 659,38
6468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	64 290,07	-54 999,37
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	229 733,76	118 820,27
6470 OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-9 825,74	-6 766,69
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
6481 TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄÄOMAT	-48 616,07	170 974,83
6482 VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	8 378,56	-31 498,77
6485 LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-213 234,25	-180 308,06
6486 KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK. VELKA	-147 182,93	-663 649,27
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-400 674,69	-704 481,27
6400 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	-180 766,67	-592 427,69
6490 KASSAVAROJEN MUUTOS	1 621 015,97	954 422,14
6500 KASSAVARAT 31.12	4 590 729,76	2 969 713,80
6501 KASSAVARAT 1.1.	2 969 713,79	2 015 291,66
6502 KASSAVAROJEN MUUTOS	1 621 015,97	954 422,14

KONSERNITASE

EUR

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	2021	2020
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	71 941,84	68 625,02
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	122 092,23	133 038,80
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	194 034,07	201 663,82
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	2 340 518,89	2 294 548,54
RAKENNUKSET	10 777 019,61	12 324 913,07
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 660 341,22	2 750 990,02
KONEET JA KALUSTO	397 052,96	363 417,93
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 978 323,10	2 071 002,63
ENNAKKOMAKS. JA KRSKENER. HANKINNAT	470 153,87	302 550,88
AINEELLISET HYÖDYKKEET	18 623 409,65	20 107 423,07
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	89 802,51	89 797,49
MUUT LAINASAAMISET		
MUUT SAAMISET	10 400,00	10 400,00
SIJOITUKSET	100 202,51	100 197,49
PYSYVÄT VASTAAVAT	18 917 646,23	20 409 284,38
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	147 601,93	40 799,99
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	166 802,57	395 412,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	314 404,50	436 212,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	78 652,01	87 475,24
ENNAKKOMAKSUT	665,99	221,31
VAIHTO-OMAISUUS	79 318,00	87 696,55
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYNTISAAMISET	949 719,84	1 357 143,60
LAINASAAMISET	16 933,08	24 091,55
MUUT SAAMISET	789 480,93	282 954,74
SIIRTOSAAMISET	915 004,49	785 178,99
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 671 138,34	2 449 368,88
SAAMISET	2 671 138,34	2 449 368,88
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	4 973,69	4 849,90
RAHOITUSARVOPAPERIT	4 973,69	4 849,90
RAHAT JA PANKKISAAMISET	4 590 729,76	2 969 713,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 346 159,79	5 511 629,13
VASTAAVAA	26 578 210,52	26 357 126,49

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 303 799,48	8 303 799,48
MUUT OMAT RAHASTOT	135 506,53	135 815,66
EDELLISTEN TILIK:IN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 157 452,41	192 613,00
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	669 583,57	1 337 986,05
OMA PÄÄOMA	10 266 341,99	9 970 214,19
VÄHEMMISTÖSUUDET	33 580,82	33 469,28
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	36 130,74	38 959,17
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	36 130,74	38 959,17
PAKOLLISET VARAUKSET		
POTILASVAHINKO VARAUKSET	248 530,18	270 677,29
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560 310,49	583 198,57
PAKOLLISET VARAUKSET	808 840,67	853 875,86
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	147 601,93	40 799,98
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	129 074,28	143 800,10
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	166 965,32	429 514,03
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	443 641,53	614 114,11
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	6 673 871,67	6 518 239,63
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	320 969,00	320 969,00
SAADUT ENNAKOT	3 620,67	775,57
MUUT VELAT	1 723 566,32	1 719 514,61
PITKÄAIKAINEN	8 722 027,66	8 559 498,81
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 697 192,91	1 621 052,53
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
SAADUT ENNAKOT	84 892,95	150 032,07
OSTOVELAT	1 806 480,78	1 813 166,05
MUUT VELAT	231 761,52	234 010,41
SIIRTOVELAT	2 447 318,95	2 468 734,01
LYHYTAIKAINEN	6 267 647,11	6 286 995,07
VIERAS PÄÄOMA	14 989 674,77	14 846 493,88
VASTATTAVAA	26 578 210,52	26 357 126,49

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 osa tilinpäätöstä.

1. Tilinpäätöksen liitetietoja koskevat säännökset ja ohjeet

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu soveltuvin osin kirjanpitolain 3 luvun sekä kirjanpitoasetuksen 2 ja 4 luvun säännöksiä sekä kirjanpitolausuntokunnan 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”.

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

Jaksotusperiaatteet

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

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

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

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

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

Tuloslaskelma on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamin ohjein.

Liitetiedot on laadittu v. 2020 annetun yleisohjeen mukaisesti.

Muutoksia taseen jaotteluun ei ole tilikaudella tehty.

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen ei ole tullu muutoksia.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Toimintakertomuksen sivulla ?

laatimisperiaatteet

laatimisperiaatteen muutokset

selostus sellaisista muutoksista konsernin rakenteessa, jotka merkittävästi vaikuttavat konsernitaseen vertailukelpoisuuteen
perusteltu selvitys, jos konserniliikkeen poisto-aika on pidempi kuin viisi vuotta

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, omistusosuuden suhteessa.

Myös osakkuusyhteisö Simon Turvejaloste on yhdistetty konserniin omistusosuuden 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 eliminointi 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 oikaisuksi.

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.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vertailuvuoden 2020 tilinpäätös on muutettu vastaamaan konserniyhteisöjen virallisia tilinpäätöksiä kirjanpito-ohjelmassa. Liitetietojen taulukot sisältävät vertailuvuoden 2020 vahvistetun tilinpäätöksen mukaisesti.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksina

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	615 959,88	544 129,18	139 754,58	89 588,65
Sosiaali- ja terveyspalvelut	21 671 750,37	11 360 783,98	25 130,37	21 512,49
Opetus- ja kulttuuripalvelut	822 108,64	661 136,35	467 476,63	308 580,04
Yhdyskuntapalvelut	1 558 435,23	2 776 726,59	1 547 767,87	1 685 550,97
Muut palvelut		0,00		0,00
Toimintatuotot yhteensä	24 668 254,12	15 342 776,10	2 180 129,45	2 105 232,15

Lappian valtionosuuksia, joista Simon kunnan osuus oli vuonna 2021 yhteensä 293863,34, ei ole sisällytetty konsernissa tilille valtionosuudet.

Konsernisaldot on laskettu omistusosuuksien mukaan eliminoituna

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

Verotulojen erittely		
	2021	2020
Kunnan tulovero	11 006 200,64	10 410 435,36
Osuus yhteisöveron tuotosta	487 464,15	335 959,79
Kiinteistövero	1 488 908,57	1 447 870,01
Muut verotulot		0,00
Verotulot yhteensä	12 982 573,36	12 194 265,16

Valtionosuudet eriteltyinä

Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus ja siirtymätasaus sisältyvät laskennallisiin valtionosuuksiin

Valtionosuuksien erittely		
	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	7 649 430,00	7 911 071,00
joista verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 485 766,00	1 503 648,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-12 610,00	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet		178 798,00
Opetustoimen valtionosuuden oikaisu	297 867,00	
Harkinnanvarainen valtionosuus	0,00	420 000,00
Valtionosuudet yhteensä	9 420 453,00	10 013 517,00

Valtionosuuksista puuttuu kirjaus OKM:N lisärahoitus 12.617,00 euroa, joka koskee lukiokoulutuksen valtionosuutta. Kyseinen summa kirjataan vuoden 2022 tuloksi.

Palvelujen osto eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoon ja muiden palveluiden ostoihin

Palvelujen ostojen erittely		
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	12 534 393,67	12 522 720,03
Muiden palvelujen ostot	2 722 659,17	2 289 704,88
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	15 257 052,84	14 812 424,91

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 ja r	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	
	2021	2020	2021	2020
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.	187 150,90	180 150,90	187 150,90	180 150,90
Työyhteisöhyvinvointi 1.1.	28 050,17	28 050,17	28 050,17	28 050,17
Vähennys tilikaudella	-4 890,98	0,00	-4 890,98	0,00
Työyhteisöhyvinvointi 31.12.	23 159,19	28 050,17	23 159,19	28 050,17
Potilasvahinkovaraus 1.1.	270 385,67	392 451,10		
Potilasvahinkovaraus 31.12.	248 407,20	270 385,67		
Eläkevastuuvaraus 1.1.	289,75	485,86		
Eläkevastuuvaraus 31.12.	122,98	289,75		
Ympäristövastuuvaraus 1.1.	24 997,50	24 997,50		
Ympäristövastuuvaraus 31.12.	0,00	24 997,50		
Yhteensä	808 840,27	853 873,99	560 310,09	558 201,07

Oulunkaaren osalta on tehty lisäys alijäämän kattamiseksi.

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	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Rakennusten myyntivoitot	15 160,46	63 425,36	15 160,46	63 425,36
Muut myyntivoitot				
Myyntivoitot yhteensä	15 160,46	63 425,36	15 160,46	63 425,36
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappio		0,00		0,00
Muut myyntitappiot	3 391,25	10 412,84	3 391,25	10 412,85
Myyntitappiot yhteensä	3 391,25	10 412,84	3 391,25	10 412,85

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvä erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot	187 149,60	0,00		
Satunnaiset tuotot yhteensä	187 149,60	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	1 463,53	1 365,35		
Satunnaiset kulut yhteensä	1 463,53	1 365,35	0,00	0,00

Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2021	2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä	46 940,60	761,42
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	46 940,60	761,42

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv. menot	Ennakko- maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	34 968,50	128 306,76	0,00	163 275,26
Lisäykset tilikauden aikana	13 011,00	0,00	0,00	13 011,00
Rahoitusosuudet		0,00		0,00
Vähennykset				0,00
Tilikauden poisto	13 818,77	9 757,74		23 576,51
Poistamaton hankintameno 31.12.	34 160,73	118 549,02	0,00	152 709,75

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- javesi- alueet	Rakennuk- set	Kiint. Rak. ja laitteet	Koneet kalusto	Muut ain. hyöd.	Enn.maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 923 463,41	8 687 044,79	2 724 053,92	189 639,00		85 204,78	13 609 405,90
Lisäykset tilikauden aikana	65 000,00	43 280,00	259 270,02	36 413,42		83 234,85	416 974,44
Rahoitusosuudet						0,00	0,00
Vähennykset	19 029,64	35 390,31	0,00				54 419,95
Tilikauden poisto		545 595,42	354 522,06	61 989,58			985 683,57
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 969 433,77	8 149 339,06	2 628 801,88	164 062,84	0,00	168 439,63	13 080 077,18

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet	Muut laina- ja muut saam
Hankintameno 1.1	1 500 103,99	320 027,15
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	
Vähennykset tilikauden aikana	397 449,87	
Siirrot eri erien välillä		
Hankintameno 31.12.2021	1 102 654,12	320 027,15
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	1 102 654,12	320 027,15
Arvonlennukset		
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12	1 102 654,12	320 027,15

Omistuksia muissa yhteisöissä**Omistukset muissa yhteisöissä**

Tytäryhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Kuntakonsernin osuus		Yli- / alijäämä	
			Oma Po	Vieras PO		
Simon Vuokratalot Oy	Simo	100 %	128846,72	2820290,8	-479816,26	-9360,96
Simon Vesihuolto Oy	Simo	78,95 %	244104,77	1641056,98	164625,82	-38943,88

Omistukset kuntayhtymistä

Kuntayhtymä	kotipaikka	omistusosuus	Kuntakonsernin osuus		Yli- / alijäämä	
			Oma Po	Vieras PO		
Kemi-Tornion koulutuskuntayhtymä						
Lappia	Tornio	1,14	374 837,51	57 575,21	142 625,44	-10 752,65
Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Kemi	4,3223	215 068,79	1 676 249,27	-409 653,01	12 203,14
Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä	Rovaniemi	1,25302	59 714,49	54 179,53	14 882,52	14 436,92
Lapin Liitto	Rovaniemi	1,98	31 893,73	73 259,84	26 750,47	-4 044,77
Meri-lapin Kuntapalvelut LLKY	Kemi	12	123 965,39	93 767,81	83 847,06	518,32
Oulunkaaren kuntayhtymä	Ii	12,232	19 698,95	225 032,02	-18 240,31	19 698,95

Omistukset muista yhteisöistä

Osakkuusyhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Kuntakonsernin osuus		Yli- / alijäämä	
			Oma Po	Vieras PO		
Simon Turvejaloste Oy	Simo	33,33 %	43 900,92	5 447,63	29 611,11	-4 040,83

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

Saamisten erittely				
	2021		2020	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		1 754,42		10 679,76
Lainasaamiset	320 027,15	0,00	320 027,15	25 000,00
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		0,00		0,00
Yhteensä	320 027,15	1 754,42	320 027,15	35 679,76
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		8 832,83	0,00	9 327,96
Lainasaamiset			0,00	
Muut saamiset			0,00	0,00
*Siirtosaamiset		526 486,28	0,00	
Yhteensä	0,00	535 319,11	0,00	9 327,96
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	537 073,53	320 027,15	45 007,72

*Saaminen Oulunkaaren kuntayhtymältä

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Etukäteen maksetut vuokratulot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Soten saaminen				
Kelan korvaukset työterveysh.	39 277,47	37 625,15		0,00
EU-tuet ja avustukset	0,00	0,00		0,00
Muut tulojäämät	875 727,02	747 553,84	138 505,14	406 071,91
Tulojäämät yhteensä	915 004,49	785 178,99	138 505,14	406 071,91
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	915 004,49	785 178,99	138 505,14	406 071,91

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	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48
Peruspääoma 31.12	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	135 506,53	135 815,66		0,00
Muut omat rahastot 31.12	135 506,53	135 815,66	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1	1 157 452,41	192 613,00	2 102 511,35	649 501,74
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12	1 157 452,41	192 613,00	2 102 511,35	649 501,74
Tilikauden yli-/alijäämä	669 583,57	1 337 986,05	525 495,86	1 453 009,61
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	10 266 341,99	9 970 214,19	10 931 806,69	10 406 310,83

Erittely poistoerosta

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

Erittely poistoerosta	Konserni	Konserni
	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		
Muu poistoero	36 130,74	35 200,11
Poistoero yhteensä	36 130,74	35 200,11

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

	<i>Erääntyy 1.1.2026 jälk</i>	<i>Erääntyy 1.1.2025 jälk</i>
Pitkäaikaiset velat	2021	2020
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 627 676,00	1 579 481,00
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>1 627 676,00</i>	<i>1 579 481,00</i>

Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraus	122,98	291,62		
Vahingonkorvausvaraus				
Varaus alijäämän kattamiseksi*	187 150,90	180 150,90	187 150,90	180 150,90
Työyhteisön hyvinvointi	23 159,19	28 050,17	23 159,59	28 050,17
Ympäristövastuut	350 000,00	374 997,50	350 000,00	350 000,00
Potilasvahinkovastuut (ky)	248 407,20	270 385,67		
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>808 840,27</i>	<i>853 875,86</i>	<i>560 310,49</i>	<i>558 201,07</i>

*Oulunkaaren ky on kattanut TP2021 yhteydessä alijäämän ja laskuttaa kunnan osuuden v. 2022 Simon kunnan osuus 187.150,90 euroa, pakollinen varaus tehty aikaisemmin.

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

Vieras pääoma				
	2021		2020	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot		0,00		0,00
Ostovelat		0,00		10 634,62
Liittymisvelat ja muut velat		0,00		0,00
Siirtovelat		0,00		0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	10 634,62
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		32 401,68		60 101,26
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat		0,00		0,00
Yhteensä	0,00	32 401,68	0,00	60 101,26
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	32 401,68	0,00	70 735,88

Muiden velkojen erittely

Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat				
Liittymismaksut, pal. kelp.	1 610 156,51	1 610 156,51	36 486,00	36 486,00
Muut velat	113 409,81	109 358,10		
Muut velat yhteensä	1 723 566,32	1 719 514,61	36 486,00	36 486,00

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Lomapalkkajaksotukset	1 779 475,23	1 634 391,22	545 617,07	500 196,86
Palkkojen ja henkilösivuk. jak	148 825,00	176 767,08	0,00	0,00
Korkojaksotukset	12 033,80	14 758,60	6 159,51	11 612,30
Muut siirto velat	506 984,92	642 817,11	29 901,28	20 719,50
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 447 318,95	2 468 734,01	581 677,86	532 528,66
Siirtovelat yhteensä	2 447 318,95	2 468 734,01	581 677,86	532 528,66

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Vuokra- ja leasingvastuiden yhteismäärä				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut				
Yhteensä	649763,10	455517,4		
Siitä seuraavalla tilikaudella maks	61644,81	50620,88		
Leasingvastuut				
Yhteensä	920 426,73	355286,9	135 010,78	51 270,01
Siitä seuraavalla tilikaudella maks	248 228,02	282977,41	45 524,27	17 317,00

Leasing sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

Konsernin leasingvastuut on laskettu omistussuosuksien mukaan.

Taulukon muotoa on muutettu vastaamaan yleisohjetta ja konsernin saldoja on tarkistettu

myös vuoden 2020 osalta.

Kunnan antamat muut vastuusitoumukset (KPA 2:7,2§ 4-kohta)

Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	2 788 022,28	2 603 022,28	2 727 510,08	2 542 510,08
Jäljellä oleva pääoma	755 189,70	707 057,00	614 506,83	569 987,98
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	180 512,20	180 512,20	120 000,00	120 000,00
Jäljellä oleva pääoma	120 869,25	126 051,22	94 818,03	120 000,00

Simon Sotaveteraanien Asuntosäätiölle annettu 120 000 etakaus, Kv 10.6.19 § 30

Simon Vesihuolto OY:lle annettu uusi takaus 185.000,00 euroa v 2021, lisäty alkuperäiseen määrään taulukossa
Konserniin laskettu takaus Kiinteistö Oy Sairaalanrannan laina 1 400 000 e / 4,3223 %

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	20 857 147,00	19 931 809,00
Kunnan osuus takausk.kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.	13 663,00	12 419,00

Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen

Muut taloudelliset vastuut				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat veloitteet				
Sopimuksiin sis. lunastusveloitteet				
Sitoumukset avustuksiin				
Sopimuksiin sis palautusvastuu				
Vuokravastuut				
Sopimusvastuu/investointi	154 249,00	360 039,35		
Sopimusvastuut yhteensä				
Johdannaissopimukset				
Valuuttatermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuudet				
Korkotermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuudet				
Arvonlisäveron palautusvastuut	13 697,81	13 697,81		
Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut				

Vuokratalot Oy / ST:n sopimus maalämmöstä.

Mehiläisen kanssa tehty yhteistyösopimus SOTE-muutoksesta, 15 v.

Kuntayhtymien alijäämät

	2021	2020
Oulunkaaren kuntayhtymä	0,00	187 150,90
Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiirin ky (LPSHP)	0,00	435 516,66

LPSHP ky valtuusto on päättänyt 29.3.2022 kattaa 9 195 332,75 alijäämän omaa pääomaa vastaan TP 2021.

Kunnan osuus on kirjattu arvonlennuksena kuntayhtymäosuuksia vastaan yht. 397 449,87 €.

Lapin hyvinvointialue on valittanut LPSHP:n valtuuston päätöksestä hallinto-oikeuteen.

Kuntayhtymän ja jäsenkuntien näkemyksen mukaan valtuuston päätös on lainmukainen.

Alijäämän kattaminen on perusteltu kattavasti LPSHP:n uudessa Kuntakilan lausuntopyynnössä.

Oulunkaaren ky vanhojen alijäämien kattamisesta (lomaplkavaraus) on aikaisemmin tehty pakollinen varaus.

Oulunkaaren ky on kattanut vanhan alijäämän TP 2021.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Yleishallinto	8	7
Sosiaali ja terveystoimi	0	0
Opetus - ja kulttuuritoimi	95	85
Yhdyskuntapalvelut	0	2
Muut palvelut	24	22
Liiketoiminta	2	2
Yhteensä	128	118

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 912 224,20	5 516 417,13
Aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0
Henkilöstökulut yhteensä	5 912 224,20	5 516 417,13

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut puolueyhdistykselle

	2021	2020
Kansallinen Kokoomus	224,00	129,00
Suomen Keskustapuolue	1 901,00	2 002,00
Vasemmistoliitto	487,00	490,50
Suomen Sos.dem.puolue	46,00	42,64
Perussuomalaiset	330,00	196,00
Yhteensä	2 988,00	2 860,14

Tilintarkastuksen palkkiot eriteltyinä

Tilintarkastajan palkkiot	2021	2020
OY AUDIATOR AB		
Tilintarkastuspalkkiot	6 731,15	4 202,88
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin teht	0,00	913,60
Muut palkkiot	0,00	0,00
Yhteensä	6 731,15	5 116,48

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien henkilöiden ja yritysten väliset liiketoimet

Konsernin lähipiiriin/intressipiiriin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Simossa maaliskuun 21. päivänä 2022



Kaisa Vääräkangas

palvelusihteeri

7. Allekirjoitukset ja merkinnät

SIMON KUNTA

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vuoden 2021 tilinpäätöksen allekirjoitukset Kunnanhallitus

Simossa 28.3 2022



Lauri Niskala
Kunnanhallituksen puheenjohtaja



Leena Alanaatu-Haapaniemi



Tuomo Leinonen



Eino Martimo



Helvi Hamari
Kunnanhallituksen varapuheenjohtaja



Tuomo Böök



Harri Posti



Vivi Marttila
Kunnanjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Simossa 31/5 2022

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö



Eetu Rantakeisu, HT, JHT

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