



Simon kunta

Talousarvio 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025



Kunnanhallitus 28.11.2022

Kunnanvaltuusto 12.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
KEHITTÄMISEN LÄHTÖKOHDAT	5
TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSIA	8
KUNTASTRATEGIAN MUKAISET TAVOITTEET	11
TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT	16
Suomen yleinen taloudellinen kehitys	16
Kunnallistaloudellinen kehitys	16
Valtionosuudet	18
Verotulot	19
TALOUSARVION OSAT JA SITOVUUS	23
TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024	26
TULOSLASKELMAOSA	30
RAHOITUSOSA	33
KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN	34
Keskushallintopalvelut	34
Sivistyspalvelut	42
Tekniset palvelut	53
INVESTOINTISUUNNITELMA	59
SIMON KONSERNI	63
TAVOITTEET KUNTAYHTYMILLE	64
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	65
TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITEASETTELU JA TALOUSARVIOTIEDOT	68
SIMON VESIHUOLTO OY	69
SIMON VUOKRATALOT OY	70

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuoden 2023 talousarviota on valmisteltu jälleen erikoisessa tilanteessa. Meitä kaikkia järkyttäneet Venäjän sotatoimet Ukrainaa vastaan jatkuvat. Epävarmuus heijastuu lähes kaikkiin kustannuksiin ja kustannustasot nousevat. Alkavan talven osalta epävarmuutta liittyy mm. energian hintaan ja riittävyteen, polttoaineiden ja rakennuskustannusten sekä elintarvikkeiden hintoihin että kohonneeseen korkotasoon. Huoltovarmuus, omavaraisuus ja varautuminen sekä valmistautuminen hallittuihin sähkökatkoksiin haastavat myös kuntia.

Kuntakentän suurin uudistus, sote/hyvinvointialue-uudistus, on edennyt nopeassa aikataulussa ja uudet hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023. Hyvinvointialueuudistus muuttaa Simon kunnan talousarvion rakennetta merkittävästi. Yli puolet kunnan nykyisistä toimintomenoista eli sote-toiminnot ja pelastustoimi siirtyvät pois kunnilta. Uudistus rahoitetaan siirtämällä 12,64 %-yksikköä kunnallisverosta ja sote-valtionosuudet hyvinvointialueelle.

Simon kunta kuuluu Lapin hyvinvointialueeseen. Vuodesta 2011 alkaen Oulunkaaren järjestämät ja tuottamat sote-palvelut sekä Lapin liiton järjestämät ja tuottamat pelastuspalvelut siirtyvät Lapin hyvinvointialueelle.

Seudullista edunvalvontaa on tehty päättyvän vuoden aikana erityisesti Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin ympärivuorokautisen päivystyksen osalta. Sairaalan aseman vahvistaminen toistaiseksi voimassaolevana sekä erillisrahoituksen varmistuminen on hallituksen toimesta luvattu sekä Länsi-Pohjaan että Etelä-Savoon, jossa on vastaava tilanne.

Kuntatalouden osalta vuosi 2023 on edelleen niukka. Käyttötalouteen sisältyy poikkeuksellisen kertaeränä Maliinin kaatopaikan peittäminen, millä on noin 100 000 euron nettovaikutukset. Lapsiperheiden ja lapsien lukumäärän positiivinen lisääntyminen näkyy puolestaan esim. varhaiskasvatuksessa lisääntyneinä kustannuksina. Muilta osin palvelualueiden toimintamenojen kasvu on maltillista henkilöstömenoihin varattujen korotusten jälkeen. Toimintakate TA2023 on -8 626 700 euroa. Edellisvuonna toimintakate oli -21 745 700 euroa.

Kuntaveroon eivät kunnat saaneet tehdä muuta muutosta, kuin vähentää hyvinvointialueille siirrettävä 12,64 %-yksikön osuus. Simon kunnan kuntaveron osuus vuonna 2023. Kiinteistöveroosuudet pysyvät muutoin ennallaan, mutta vakituisten asumisen kiinteistövero alennettiin 0,55 %:sta 0,45 %:iin. Verotulotavoite on 7 450 000 euroa ja valtionosuuksia on budjetoitu 3 000 000 euroa. Vuosikate on positiivinen 1 763 300 euroa ja poistojen jälkeen tulos on 808 000 euroa ylijäämäinen.

Kuntatalouden suunnitelmavuosiin liittyy erityisesti epävarmuutta uudistuvan valtionosuusjärjestelmän vuoksi. Tulevat valtionosuudet tarkistetaan kuntien toteutuneiden sote-menojen suhteessa.

Rahoitusosan lainakanta pysyy kunnassamme vielä ensi vuonna kohtuullisena, alle 1 494 e/asukas, sillä vuonna 2022 ei pitkäaikaista lainaa ole nostettu. Investointitaso, nettona 1,95 milj. euroa, on osin siirtyneiden hankkeiden vuoksi edelleen korkeahko. Suurimmat investoinnit TA2023 ovat Leuannokan infran rakentaminen 500 000 euroa ja Simon uuden yhtenäiskoulun investointiin varattu 500 000 euroa. Simon uuden yhtenäiskoulun suunnittelu on aloitettu vuonna 2022 ja tuleva investointi, työlukuna 15,0 milj. euroa, haastaa kunnan taloudellisen kantokyvyn jatkossa.

Vuoden 2023 talousarvioon sisältyy elinvoimaa tukevia, positiivisia asioita. Suurta mielenkiintoa herättäneen Leuannokan merenranta-alueen kaavoitus valmistuu ja rakentamaan toivotaan päästävän syksyllä 2023. Alueelle on kaavoitettu 33 kpl omakotirakentajien unelmatontteja merinäköalalla. Hankerahoituksella toteutetaan aseman seudun teollisuusalueen laajennuksen suunnittelua ja vaiheistusta ja myös Simoniemen Pappilan ja kalasataman alueen suunnittelua jatketaan alkuvuonna 2023. Simojoki-brändityö jatkuu ja yhteistyötä Peltsin kanssa toteutetaan alkukesästä. Simojokisuun pääväylän ruoppauksesta siirtyy vuoden 2023 syksyyn. Odotamme

kalastusmatkailun ja matkailun yleensä kasvavan lähivuosina ja lisäävän elinvoimaa kuntaamme.

Kunnan elinvoimaa ja pitovoimaa tarvitaan, sillä Simon väkiluku on ollut aleneva ja syntyvyys on valtakunnallisen trendin mukaan myös meillä alhaista. Valtuuston 5 000 euron vauvarahan vakiinnuttaminen pysyväksi on vastaanotettu erittäin positiivisesti ja uskomme sen osaltaan rohkaisevan ja tukevan simolaisia vauvaperheitä. Simon hyvä maine lapsiystävällisenä kuntana näkyy varhaiskasvatuksessa lasten lisääntyneenä määränä.

Oulunkaaren kuntayhtymän lakkauttamisen vuoksi talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ostetaan jatkossa Monetra Oululta ja ICT:n osalta uusi yhteistyökumppanimme on Lapit Rovaniemeltä.

Tuulivoiman ja uusiutuvan energiatuotannon edistäminen perustuu kunnan strategiaan ja kiinnostusta kuntaa kohtaan on edelleen. Simon kunta on vuoden 2021 tuotantomäärien ja 64 voimalan ansiosta Suomen tuulivoimaisin. Tikkala-Seipimäen 27 voimalan osalta Rajakiiri Oy ei ole vielä tehnyt investointipäätöstä. Metsähallituksen enintään 40 voimalan Lyypäkin ja Myrsky Oy:n Leilisuon 13 voimalan sekä Megatuuli Oy:n Lakkasuon 6 voimala kaavoitukset etenevät. Lisäksi Exilion suunnittelee 70 MWH aurinkovoimalan voimalaitoksen rakentamista Simoon. Simon kunta on aidosti profiloitunut uudistuvan energiatuotannon ja tuulivoiman kunnaksi. Asemaa vahvistaa liittyminen Hinku-kunnaksi kesällä 2022.

Veitsiluodon tehtaan lopettaminen syyskuussa 2021 säikäytti kovasti, mutta onneksi työllisyys on muutoin pysynyt kohtuullisen alhaisena ja toisaalta Metsä Groupin suuren biotuotetehtaan rakentaminen luo uskoa tulevaan. Simon kunnan vt4- risteys- ja tieturvallisuus on parantunut huomasti, mutta edelleen Ranuantie-Onkalon eritasoliittymän ja aseman kohdan rakentamistyöt haastavat. Valmista pitäisi olla syksyllä 2023.

Taloudellisiin tavoitteisiin pääseminen ja kunnan elinvoiman lisääminen edellyttää meiltä kaikilta entistä suurempaa sitoutumista ja yhteistä tahtotilaa. Olen vakuuttunut, että vahva yhteishenki kannattelee ja meillä sisukkailla simolaisilla on valoisa tulevaisuus ja eväät hyvään elämään ja yrittämiseen myös tulevaisuudessa!

Kiitän lämpimästi luottamushenkilöitä ja kunnan henkilöstöä sekä yhteistyökumppaneita päättyvän vuoden osalta hyvästä yhteistyöstä.

Vivi Marttila, kunnanjohtaja

#simonaSimoon 

KEHITTÄMISEN LÄHTÖKOHDAT

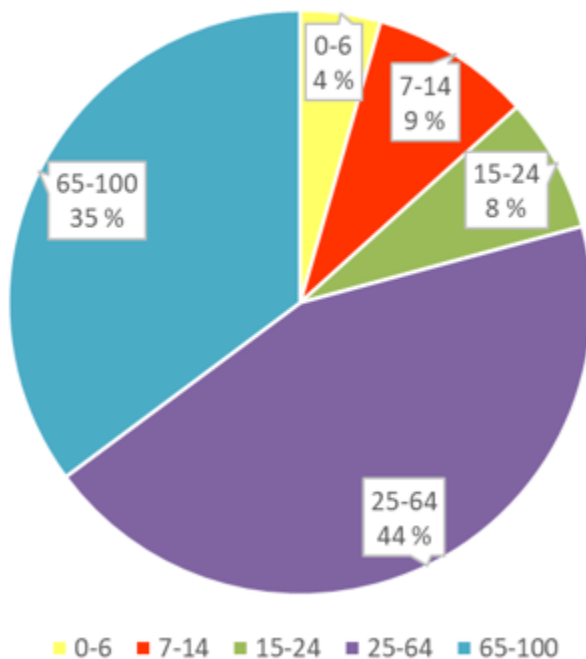
VÄESTÖ

Vuoden 2021 lopussa kunnan väkiluku oli 2 904 henkilöä. Simon väestömäärä on laskenut useamman vuoden peräkkäin. Mikäli Simon kunta ei saa väestön kasvua käännettyä nousuun, niin tilastokeskuksen ennusten mukaan vuoden 2040 lopussa simolaisia olisi 2247. Erityisesti ikääntyvän väestön osuus kasvaa. Yli 65 vuotiaiden osuus väestöstä nousee 35 %:sta 43 %:iin. Työssäkäyvän väestön prosentuaalinen osuus säilyy suunnilleen samana (44 % - > 42 %). Lasten ja nuorten (0-24 v) osuus pienenee 21 %:sta 15 %:iin.

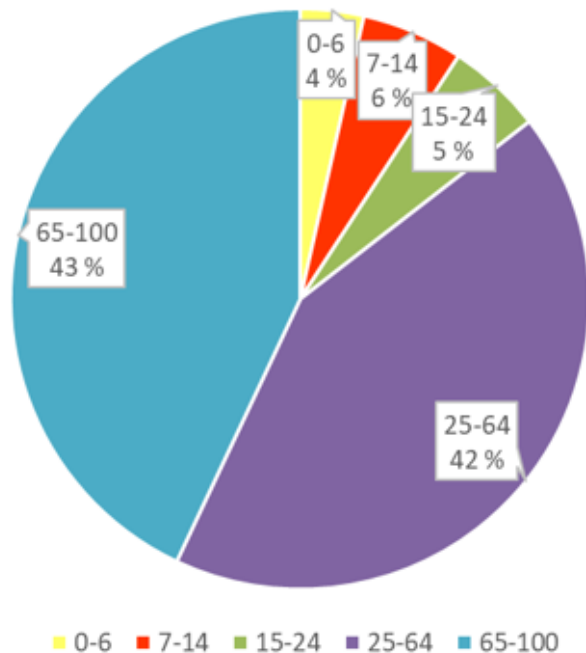
Simon kunta pyrkii hidastamaan väestönkatoa. Simon 5000 euron vauvaraha on otettu pysyväksi käytännöksi. Vuonna 2020 Maksniemen Leuannokasta hankittiin 20 ha merenranta-alue omakotiasumiseen. Vuonna 2021 Leuannokan alueeseen ostettiin 25 ha lisämaata. Alueiden kaavoitus on edennyt ja tontit tulevat myyntiin vuoden 2023 aikana. Yritystoiminnan ja elinvoiman tukemiseksi Simon keskustan yhteyteen laajennetaan nykyistä teollisuusaluetta 20 hehtaarilla. Aseman teollisuusalue sijaitsee nelostien välittömässä läheisyydessä ja nelostien remontti lisää Simon houkuttelevuutta samalla kun saavutettavuus paranee.

Lähialueelle tulevat uudet työpaikat esim. matkailu tai tehdasinvestoinnit ovat tärkeä keino väestökadon hidastamiseksi. Simossa, kuten myös muissa pienissä maalaiskunnissa, nuoret siirtyvät opintojen ja töiden perässä muille paikkakunnille. Kunnan elinvoiman kannalta olisi tärkeä saada nuoret palaamaan takaisin kotikuntaansa valmistumisen jälkeen sekä työssäkäyvä väestö pysymään kunnassa ja houkuttelemaan uusia muuttajia, erityisesti lapsiperheitä kuntaan.

Simon väestö ikäryhmittäin 31.12.2021



Simon väestö ikäryhmittäin vuonna 2040



TALOUSSUUNNITELMAVUOSIEN VÄKILUVUN KEHITYS

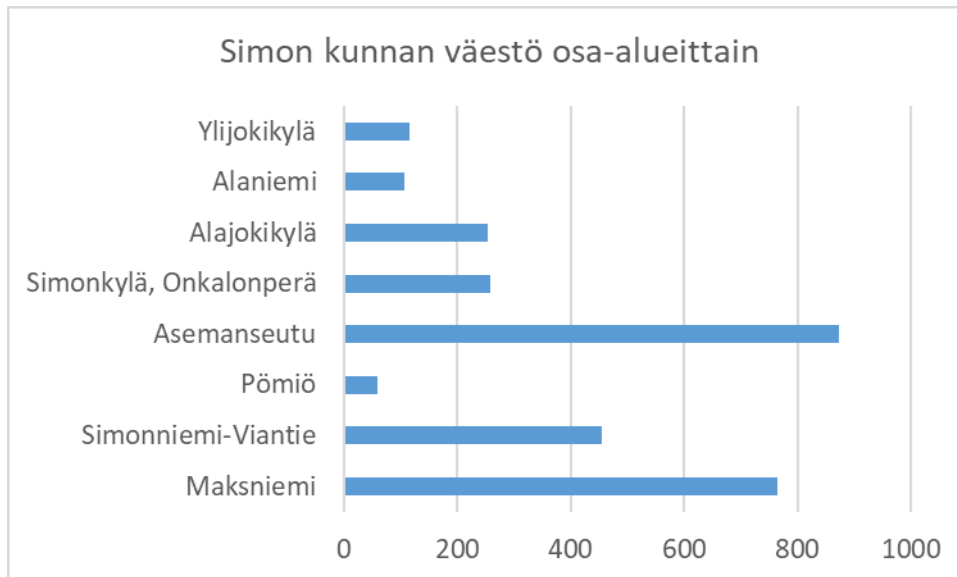
Vuosi	2021	2022	2023	2024	2025
Väkiluku	2904	2950	2900	2900	2900

ASUMINEN

Simon asuntokanta oli vuoden 2021 lopussa 1389 asuntoa. Asunnoista 1203 (87 %) oli omakotitaloissa ja 160 (12 %) rivitaloissa. Asuinkerrostaloja oli alle 1 %. Muita asuntoja oli 20 (1 %). Omistusasuntojen osuus asuntokannasta oli 86 %. Simon asunnoista 81 % oli vakituisia asuntoja ja 19 % oli luokiteltu ei-vakituisiksi asunnoiksi. Vuosittainen rakennusvauhti on 2020-luvulla ollut 6,5 rakennusta vuodessa.

Simon Vuokratalot Oy:n hallinnassa oli vuoden 2021 lopussa 103 asuntoa ja 1 kehitysvammaisten työ- ja päivätoimintatila. Simon Vuokratalot Oy:n asuntojen keskimääräinen neliövuokra oli 7,93 euroa/m² ja keskimääräinen käyttöaste oli 71,52 %.

Kunnan sisällä merkittävimmät väestökeskittymät ovat Maksniemen ja Asemanseudun kohdalla. Väestön sijoittuminen vaikuttaa palveluntarjontaan. Simon kokoisessa kunnassa on normaalisti vain yksi kuntakeskus ja yksi koulukeskus. Uusi Leuannokan alue lisää Maksniemen päiväkodin ja koulun käyttöastetta.



TYÖVOIMA JA TYÖLLISYYS

Syyskuussa 2022 työttömyysaste oli Simossa 8,5 %. Vuodentakainen luku oli 8,6 %. Työttömien määrä on lisääntynyt 1 hengellä vuoden takaisesta. Prosentuaaliseen muutokseen vaikuttaa myös työssäkäyvän väestön eli työvoiman määrän pieneneminen suhteessa työttömien määrään.

Veitsiluodon tehtaan lakkauttamisen vaikutukset näkyvät Simon työttömyysluvuissa. Tehtaalla työskenteli 670 henkilöä, joista 47 simolaista. Tämä on noin 4 % Simon työllisestä työvoimasta.

Kemin, Keminsaaren ja Simon yhteinen äkillisen rakennemuutoksen ryhmä (ÄRM) pyrkii laajalla yhteistyöllä löytämään Veitsiluodon tehdasalueelle uusia toimijoita, järjestämään tarvittavaa koulutusta ja tukemaan koko alueen työllisyyttä. Työpaikkojen säilyminen Meri-Lapissa on tärkeää.

Metsäfibren biotuotetehtaan rakentaminen aiheuttaa puolestaan positiivista rakennemuutosta. Veitsiluodosta on muutamia työllistynyt Metsäfibrelle. Varsinaisia uusia työpaikkoja ei synny kuitenkaan paljon. Kuljetusketju ja puunkorjuu tulee sen sijaan työllistämään lisääntyvässä määrin.

Vuosi	Työvoima	Työnhakijat	Työttömyys %	Alle 25 v	Pitkäaikais-työttömät	Kela-sakkomaksut 9 kk
9/2016	1341	189	14,1	20	72	74 433
9/2017	1313	144	11,1	13	38	79 140
9/2018	1229	101	8,2	13	19	51 247
9/2019	1205	103	8,5	16	11	44 449
9/2020	1171	116	9,9	12	22	69 268
9/2021	1128	97	8,6	6	18	63 365
9/2022	1150	98	8,5	6	24	68 826

KUNNAN HENKILÖSTÖ

KUNNAN PALKATUN HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

Kunnan palkatun henkilöstön lukumäärä 1.10.2022

Toimintayksikkö	Vakituiset		Määräaik. ja sijaiset		Työllistetyt		Yhteensä		Yhteensä ilman työllistettyjä	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Keskushallinto	3	3,5	4,5	4	0	0,5	7,5	8	7,5	7,5
Varhaiskasvatus	14	17	16	10	1	2	31	29	30	27
Opetustoimi	43	43	16	19	1	1,5	60	63,5	59	62
Kirjasto	2	3	1				3	3	3	3
Kansalaisopisto		0,5	0,5				0,5	0,5	0,5	0,5
Vapaa-aikatoimi	1	2	3	3			4	5	4	5
Tekninen toimi	1	2	1				2	2	2	2
Kiinteistöpalvelut	15	13	2,5	4	2,7	4	20,2	21	17,5	17
Rakennustarkastus	2	2					2	2	2	2
YHTEENSÄ	81	86	44,5	40	4,7	8	130,2	134	125,5	126

Vakituisten työntekijöiden määrä on lisääntynyt viidellä henkilöllä. Määräaikaisten määrä on vähentynyt 4,5 henkilöllä. Työllistettyjä on ollut 3,3 enemmän kuin edellisvuonna saman aikaan. Kaiken kaikkiaan henkilöstömäärä on lisääntynyt 3,8. Eniten kasvua on tapahtunut sivistyspalveluissa opetuspuolella.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSIA

Kunnan taloustilanne

Simon kunnan taloustilanne on epävarma liittyen hyvinvointialueuudistukseen ja siihen liittyvään valtionsuusjärjestelmän muutoksiin. Hyvinvointialueiden henkilöstökulut nousevat merkittävästi lokakuussa 2022 tehdyn sote-sopimusratkailun myötä. Hyväksytty sopimusratkaisu nostavat SOTE-sopimuksen piirissä olevan henkilöstön ansioita sopimuskaudella 2022–2025 arviolta keskimäärin vähintään 13 prosenttia. Tämän myötä hyvinvointialueelle rahoituksen tarve kasvaa vuosittain ja valtio joutuu erittäin todennäköisesti leikkaamaan kuntien valtionosuuksia sekä ohjaamaan yhä suuremmassa määrin verorahoituksesta hyvinvointialueille rahoittaakseen sote-puolen palkankorotukset ja hyvinvointialueiden toiminnan.

Edellinen valtionosuuslain suurempi muutos tehtiin v. 2015. Tämä valtionosuusuudistus on Simon kunnan osalta kohtuuton ja kuntatalouden näkökulmasta kestämaton. Simon kunta yksi Lapin suurimmista menettäjästä. Kaiken kaikkiaan vuosien 2014 - 2019 leikkaukset ovat olleet 1 217 000 euroa, mikä vastaa Simon kunnassa 2,5 tuloveroprosenttia. Kunta on tehnyt kovia sopeuttamistoimia, mutta tällaisen rahoitusvajeen kattaminen näin lyhyellä aikavälillä on käytännössä mahdotonta. Simon kunnan mahdollisuudet sopeuttaa toimintaa on käyty läpi useampaan kertaan. Jatkossa säästötoimet keskittyvät erityisesti sivistyspalveluiden sen jäädessä kunnan merkittävimmäksi toimijaksi sote uudistuksen jälkeen. Simon kunnan sivistyspalvelut ovat hieman yliresursoitu ottaen huomioon kunnan koon ja lapsiluvun. Yliresursointi johtuu kunnan tavasta järjestää toimintaa useammassa eri toimipisteessä. Monessa kunnassa kaikki sivistyspalvelut on keskitetty kuntakeskukseen, mikä tuo taloudellisia säästöjä.

Hyvinvointialueet aloittavan toimintansa 2023 ja Simon kunnan valtionosuuksista siirtyy hyvinvointialueille noin 69-70 % eli noin 6,9 milj. euroa. Vuonna 2023 Simon 22 prosentin kunnallisveroista lähtee 12,64 prosenttiyksikköä hyvinvointialueille eli noin 5,7 milj. euroa, mikä on 71 % vuoden 2022 kunnallisveroarviosta.

Tuulivoimaloista saatavat verotulot ovat olleet ja ovat myös jatkossa Simon kunnalle välttämättömiä. Vuonna 2021 Simon kunta sain tuulivoimasta noin 850 000 euroa kiinteistöverotuloja voimalaitosveroprosentilla. Sarvisuon uusien tuulivoimaloiden arvioidaan valmistuvan vuoden 2021 aikana ja ne näkyvät vuoden 2022 talousarviossa n. 550 000 euroa kiinteistöverotulon lisäyksenä. Simon kunta on vahvasti riippuvainen tuulivoimaloista saatavista kiinteistöverotuloista myös tulevaisuudessa hyvinvointialueiden aloittaessa toiminnan. Viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden on tärkeä pitää huoli, ettei tulevaisuudessa varojen siirrossa hyvinvointialueelle kiinteistöveroihin puututa. Kiinteistöverojen tulee jatkossakin kuulua kiinteistön sijaintikunnalle, missä niiden vaikutus muutenkin tuntuu. Luottamushenkilöiden keskeinen edunvalvonta kohde puolueiden sisällä on kiinteistöverotulojen ja erityisesti tuulivoimasta saatujen kiinteistöverotulojen säilyminen kunnilla. Ilman tuulivoimaa Simon kunta ei olisi itsenäinen kunta.

Muutokset kuntalaissa ja kunnan toimielimissä

Merkittävimmät muutokset vuodelle 2023 on Hyvinvointialueen toiminnan aloitus. Voimaannpanolaki määräi sosiaali- ja terveystalouden ja pelastustoimen siirtämisestä hyvinvointialueiden vastuulle vuoden vaihteessa. Simon kunta kuuluu jatkossa Lapin hyvinvointialueeseen.

Nykyinen valtuustokausi alkoi virallisesti 1.8.2021. Simon kunnanvaltuusto on (8.12.2020 § 67) päättänyt valtuutettujen lukumääräksi 17 valtuutettua eikä valtuuston kokoonpanossa ole tapahtunut mainittavia muutoksia.

Hallintosääntöä päivitettiin viimeksi vuonna 2021 kuntien muuttuneiden tehtävien vuoksi huomioiden mm. oppivelvollisuuden laajeneminen (kvalt 7.6.2021 § 86).

Hyvinvointialuemuutos

Sote-uudistusta koskeva lainsäädäntö tuli voimaan 1.7.2021. Vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy uusille hyvinvointialueille 1.1.2023. Uudistuksessa tehdään muutoksia sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämiseen, tuottamiseen ja rahoitukseen.

Hyvinvointialueet ovat uusia julkisoikeudellisia yhteisöjä, joilla on alueellaan itsehallinto. Hyvinvointialueita on yhteensä 21. Manner-Suomessa hyvinvointialueet vastaavat maantieteellisesti nykyisiä maakuntia muualla kuin Uudellamaalla. Simon kunta kuuluu Lapi hyvinvointialueeseen. Hyvinvointialueen ylin päättävä toimielin on suorilla vaaleilla valittu aluevaltuusto. Ensimmäiset aluevaalit järjestettiin 23.1.2022. Simosta valittiin kaksi aluevaltuutettua: Pekka Honkanen ja Esko Tavia.

Uudistuksen toteuduttua kunnat ja kuntayhtymät eivät enää järjestä sosiaali- ja terveydenhuollon eivätkä pelastustoimen palveluja. Sote- ja hyvinvointialueuudistuksen on todettu olevan suurin yksittäinen kuntakenttää koskeva uudistus koko itsenäisyytemme aikana.

Julkisten sosiaali- ja terveyspalvelujen ja niiden rahoituksen siirto pois kunnilta vaikuttaa merkittävästi kuntatalouteen. Kuntien taloutta vahvasti heiluttaneen soten poistuminen on helpotus monelle kunnalle. Se vakauttaa kuntataloutta sekä parantaa ennustettavuutta, myös Simon osalta. Samalla kuitenkin kuntien veroprosentteja ja valtionosuuksia alennetaan. Kunnallisveroa pienenee 12,64 prosenttiyksikköä, myös kuntien valtionosuuksista poistuisi soten osuus, mikä Simon kunnassa on arviolta 74 % valtionosuuksista.

Simon kunnan osalta erityisesti tuulivoimasta saadut kiinteistöverotulot tasoittavat kuntataloutta sote-uudistuksen jälkeen. Simon kunta on jo joutunut tekemään isoja sopeuttamistoimia kohtuuttomien ja epäoikeudenmukaisten valtionosuusleikkauksien vuoksi. Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena valtionosuusjärjestelmää joudutaan tarkastelemaan uudestaan. Mahdolliset leikkaukset ja niiden edellyttämät sopeuttamistoimet haastavat kuntakentän. Suuren huolena on myös Simon kuntaan jatkossa kohdistuva valtionosuusleikkaukset. Epävarmuutta liittyy suunnitelmavuosien valtionosuuksiin.

Simon, Kemin, Keminmaan ja Tornion valtuustot päättivät 13.11.2017 yhteisyrityksen perustamisesta Mehiläinen ryhmittymän kanssa. Ylitornion ja Tervolan valtuustot puolestaan hyväksyivät erikoissairaanhoidon siirron tulvaan yhteisyritykseen. Mehiläinen Länsi-Pohja Oy (MLP) yhteisyritys käynnisti toiminnan 18.6.2018. Soteuudistuksessa kuntien yhteisyritys MLP:n osakkeet ja sopimukset siirtyvät hyvinvointialueelle, ellei kuntien osakkeita lunasteta. MLP:n palvelusopimus on erikseen määritelty sotelainsäädännössä mahdolliseksi mitätöidä. Asiasta päättää tuleva aluevaltuusto. Mahdollisiin päätöksiin liittyy 7 vuoden siirtymäaika.

Meri-Lapin kunnat ovat yhdessä Etelä-Savon kanssa vaatineet sotelainsäädäntöön velvoittavaa kirjausta kahdesta päivystävästä sairaalasta sekä näiden rahoituksesta. Marinin hallitus on sopinut 16.11.2022 periaatepäätöksellä, että Länsi-Pohjan keskussairaalan toiminta turvataan pysyvällä ylimääräisellä rahoituksella. Periaatepäätöksen mukaan Lapin kahden sairaalan malli turvataan myöntämällä hyvinvointialueelle lisärahoitus. Tarkoitus on korvata kahden sairaalan ylläpidosta koituvat ylimääräiset kulut vuodesta 2024 alkaen. Valtioneuvosto varaa julkisen talouden suunnitelmaan tarvittavat määrärahat vuosille 2024–2027.

Vuonna 2011 alkanut yhteistyö Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa päättyy soteuudistukseen. Sote-toiminnot siirtyvät hyvinvointialueille, Simossa Lapin hyvinvointialueelle ja muut kunnat Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Oulunkaaren tuottamat talous- ja henkilöstöhallinnonpalvelut sekä ICT-palvelut lakkaavat myös. Nämä tukipalvelut on yhdessä Oulunkaaren kuntien kanssa kilpailutettu in house-periaattella. Tahe-toiminnoissa uusi yhteistyökumppani 1.1.2023 alkaen on Monetra Oulu Oy ja ICT-toiminnoissa LapiT. Oulunkaaren kuntayhtymän lakkauttaminen vaatii vielä keväällä 2023 toimenpiteitä, joissa lin kunta toimii isäntäkuntana.

Meri-Lapin alueen yhteistyö

Kunnan omistukset eri yhtiöissä ja yhteisöissä ilmenevät talousarvion loppuosasta kohdasta Simon konserni.

Simon kunnan tavoitteena on kehittää aluetta yhteistyössä Meri-Lapin kuntien kanssa. Mehiläinen Länsi-Pohja Oy on ollut merkittävin yhteistyömuoto, joka päättyy soteuudistuksessa. Mehiläinen Länsi-Pohja aloitti toiminnan 18.6.2018 ja kunta luovuttaa lain mukaan Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n osakkeet vastikkeetta Lapin hyvinvointialueelle, mikäli Mehiläinen ryhmittymä ei lunasta kuntien osakkeita.

Seudullinen kansalaisopistotoiminta laajeni vuoden 2014 alusta Kivalo-opistoksi. Simo kuuluu Kivalo-opistoon ja toiminta jatkuu edelleen yhteistyössä.

Eläinlääkinnän ja terveystalouden tehtävät siirtyivät myös vuoden 2014 alusta Tornion kaupungin organisaatioon kuuluvaan Meri-Lapin ympäristöterveysjaoston alaisuuteen. Yksi eläinlääkärien toimipiste sijaitsee edelleen Simossa. Vuoden 2016 alusta samaan organisaatioon palkattiin kuntien yhteinen seutulogistikko. Maaseutuhallinnon viranomaispalvelut kunta ostaa Ylitornion kunnalta. Maataloussihteeri on yhteinen Ranuan kunnan kanssa.

Simon kunta on osakkaana Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoksessa, joka tuottaa ateriapalvelut sekä kunnan omiin toimintoihin että Oulunkaaren kuntayhtymän järjestämiin palveluihin. Sote -uudistus vaikuttaa Meri-Lapin kuntapalveluiden toimintaan ja toiminta yhtiötetään. Asia tulee kuntien päätettäväksi vielä vuoden 2022 aikana.

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

Kunta on myös mukana vuonna 2013 perustetun seudullisen matkailuyhtiön, Meri-Lapin Matkailu Oy:n toiminnassa. Yhtiön tehtävänä on alueen matkailupalvelujen kehittäminen ja markkinointi. Simon kunta on ostanut matkailuyhtiöltä palveluja 4 000 eurolla vuodessa. Yhtiön toiminta ei ole kestäväällä pohjalla.

Simon kunta on päättänyt lähteä mukaan House of Laplandin toimintaan (KH 31.10.2022 § 597). Markkinoinnin ja viestinnän vaikuttavuuden lisäämiseksi rakennetaan uudenlaista yhteistyötä ja synergiaa kuntien, omistajatahojen ja muiden sidosryhmien kanssa. Brändipöydässä sovitaan Lapin yhteismarkkinoinnin painopisteistä, toimenpiteistä, yhteistyöstä, rooleista sekä toimenpiteiden resursseista ja rahoituksesta.

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

Lapin liitto on uudistanut maakuntaohjelmaa ns. Lappi -sopimusta uudelle valtuustokaudelle. Simon kunnan jäsenmaksu Lapin liitolle on ollut noin 45 000 euroa. Vuonna 2023 palo- ja pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueelle.

Simon kunnan osuus Leader-toimintaryhmän Peräpohjolan Leader ry :n kuntarahoituksesta on noin 16 000 euroa vuodessa. Elinkeinotoiminnan lisäpalveluita on hankittu tarpeen mukaan Team Botnia Oy:ltä.

KUNTASTRATEGIAN MUKAISET TAVOITTEET

Valtuusto on tehty strategiatyötä vuoden 2021 aikana ja kirkastanut kuntastrategiaa. Valtuusto hyväksyi kirkastetun kuntastrategian 13.6.2022. Strategiatyötä on jatkettu palvelualueille vuoden 2022 aikana ja strategian mukaisia talousarviotoimia on listattu vuotta 2023 talousarviokirjaan. Simon kuntastrategia ulottuu vuoteen 2025 asti.

VISIO Simona Simoon ♥ Simo on viihtyisän elämisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta.

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

ARVOT Simon kunnan arvot ovat seuraavat: Huolenpito, yhdessä tekeminen ja sisu.



Strategiatyön yhtedessä on laadittu kunnan SWOT-analyysi, jossa kuvataan kunnan vahvuudet, heikkoudet, mahdollisuudet ja uhat.

VAHVUUDET	HEIKKOUEDET
Sijainti Simojoki Yhteishenki Saaristo ja meri	Työpaikkaomavaraisuus "Veturiyritys" puuttuu Turvallisuushakuisuus Valtionosuudet
MAHDOLLISUUDET	UHKATEKIJÄT
Puhdas luonto Matkailu Tuulivoima Biotalous	Väestön vähentyminen ja ikäntyminen Keskittämispolitiikka Palveluiden puute Koulutuspolitiikka

Simon kunnan strategiapolkua on kuvattu ensin ylätasolla ja alla olevissa taulukoissa jaoteltuna keskushallintoon (vihreä taulukko), sivistyspalveluihin (punainen tausta) ja teknisiin palveluihin (sininen tausta).

STRATEGIAPOLKU

ELINVOIMA

VIESTINTÄ

Positiivinen, rohkea, luova, viestintä ja kuntamarkkinointi

ELINKEINOT

Matkailun kehittäminen
Yrittäjyyden edistäminen

KASVUN MAHDOLLISTAJAT

Rohkeat päätökset mm. kaavoitus

ENNAKOIVA HYVINVOINTI

HYVINVOIVA HENKILÖKUNTA

Henkilökunnan hyvinvoinnin edistäminen

HYVINVOIVAT KUNTALAISET

Laadukkaat palvelut ja aktiivista omaehtoista tekemistä

LUONTOARVOT & VIHREÄ SIIRTYMÄ

Puhdas ja turvallinen elinympäristö
Kestävakehitys

STRATEGISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET 2023 KESKUSHALLINTOPALVELUISSA

ELINVOIMA

VIESTINTÄ

Leuannokan markkinointi
Teollisuusalueen markkinointi
Positiivisen Simo kuvan luominen
Some tilien julkaisu- ja seuraajamäärän lisääminen

ELINKEINOT

Nykyisten ja uusien yrittäjien neuvonta
Simon matkailupotentiaalista viestiminen
Yrittäjyyden edistäminen

KASVUN MAHDOLLISTAJAT

Kaavoitukset ratkaisut tukevat elinvoimaa
Yritys ja omakotitontteja tarjolla
Osaava ja neuvova henkilökunta

ENNAKOIVA HYVINVOINTI

HYVINVOIVA HENKILÖKUNTA

Tyhy-päivät kaikille hallintokunnille
Omaehtoisen harrastamisen tukeminen

HYVINVOIVAT KUNTALAISET

Laadukkaat palvelut ja aktiivista omaehtoista tekemistä
Yhteisöllisyyden lisääminen tapahtumilla
Järjestötoiminnan tukeminen

LUONTOARVOT & VIHREÄ SIIRTYMÄ

Vihreiden ratkaisujen edistäminen
Tuulivoiman edistäminen

STRATEGISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET 2023 SIVISTYSPALVELUISSA

ELINVOIMA

TIEDOTTAMINEN JA OSALLISUUS

Toimiva yhteistyö kuntalaisten kanssa
Osallistavan toiminnan kehittäminen:

- asiakaspalautteet
- Vanhempainiltojen osallistujamäärien kasvattaminen
- Nuorisotilojen ja tapahtumien kävijämäärät
- Some, virtuaalitalat seuranta

ELINKEINOT

- Osaavan ja oppivan työvoiman tarjoaminen
- Yhteistyö eri oppilaitosten kanssa
- Yrittäjyyskasvatus
- Valtakunnalliset koetulokset / yo-tulokset

KASVUN MAHDOLLISTAJAT

- Uusi koulu-hanke

ENNAKOIVA HYVINVOINTI

HYVINVOIVA HENKILÖKUNTA & KUNTALAISET

Henkilökunnan hyvinvoinnin edistäminen,
tyhy-toiminta
Työpaikkatarkastukset / -selvitykset

Laadukkaat palvelut ja aktiivista omaehtoista tekemistä

- Kivalo kurssi-ilmoittautumisten lkm
- Kirjaston lainausmäärät
- Oppilashuoltopalveluiden kävijämäärä
- Yhteisöllisen oppilashuollon toiminta
- Oppilaiden koulupoissaolojen vähentäminen
- THL kouluterveyskysely, HYTE, MOVE-mittaukset, KIVA-koulu

LUONTOARVOT & VIHREÄ SIIRTYMÄ

Arvokasvatusta, retket ym. teemapäivät
Puhdas ja turvallinen elinympäristö
Kestäväkehitys

STRATEGISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET 2023 TEKNISISSÄ PALVELUISSA

ELINVOIMA

VIESTINTÄ

- Tekninen toimi tiedottaa kuntalaisia liikunta-alueiden kunnosta sosiaalisessa mediassa
- Leuannokan asuinalueen markkinointi, sivujen kehittäminen, tiedotetaan vapaista tonteista

ELINKEINOT

- Kaavoitusratkaisut teollisuustontit
- Valokuidun määrää lisätään Simossa: Maksniemi, Asema ja Simoniemi
- Kilpailutusten avoimuus Clouidian käyttö

KASVUN MAHDOLLISTAJAT

- Tonttipörssi uusi tontti- ja karttapalvelu käyttöön
- Leuannokan alueen tontit myyntiin
- Teollisuusalueen kaavoitus valmistuu

ENNAKOIVA HYVINVOINTI

HYVINVOIVA HENKILÖKUNTA

- Kunnan terveet ja toimivat kiinteistöt
- Riittävä henkilöstö kiinteistö- ja siivouspalveluissa

HYVINVOIVAT KUNTALAISET

- Liikunta-alueiden kehittäminen
- Liikunta-alueiden kunnossapito
- Talviauraus ja hiekotus

LUONTOARVOT & VIHREÄ SIIRTYMÄ

- Lakkasuon tuulivoima-alueen kaava etenee
- Kunnan kiinteistöjen energiatehokkuutta lisätään
- Kierrätysmahdollisuuksia lisätään
- Maksullisia sähköautojen latauspisteitä

Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen jää kuntien vastuulle. Vuosille 2022 ja 2023 on valittu erityiseksi hyte-painopistealueeksi ikäihmiset. Yhteenveto ikäihmisiin kohdistuvista tavoitteista on johdettu palvelualuekohtaisista tavoitteista.

VUOSIEN 2022-2023 HYTE-PAINOPISTEALUE: IKÄIHMISET

Keskushallintopalvelut

- Kunnanhallituksen ja vanhusneuvoston yhteiskokous
- Vanhusneuvoston kokouksiin osallistuminen
- Eläkejärjestöjen taloudellinen tukeminen ja kuuleminen
- Kyläyhteistyö
- Hyvinvointialueyhteistyö

Sivistyspalvelut

- Varhaiskasvatus ja koulu tekevät yhteistyötä eläkejärjestöjen ja vanhusneuvoston kanssa tapahtuminen ja tilaisuuksien järjestämisessä
- Ikäihmisille yhteisiä tapahtumia koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa
- Kivalo-opiston kurssitarjonta
- Vapaa-aikatarjonnan monipuolisuus
- Hyvinvointialueyhteistyö hyte-työssä

Tekniset palvelut

- Hyvin huolletut liikuntapaikat, ulkoilureitit ja kevyenliikenteenväylät erityisesti talviauraus ja hiekotus
- Liikuntamahdollisuuksista tiedottaminen Simolaisessa
- Esteettömyyden edistäminen

Osallistava budjetointi

Osallistuva budjetointi on toimintatapa, jossa asukkaat päättävät tietyn rahasumman käytöstä. Osallistuvan budjetoinnin tavoitteena on lisätä asukkaiden vaikuttamis- ja osallistumismahdollisuuksia sekä lisätä asukkaiden ja kunnan välistä vuoropuhelua.

Simon kunnassa toimii Kuntalain mukaiset vammais- ja vanhusneuvosto sekä nuorisovaltuusto, joilla on omat määrärahat ja mahdollisuus tuoda ehdotuksia kunnanhallitukselle. Tämän lisäksi vuoden 2023 talousarvion toimintakuluihin on varattu 15 000 euron määräraha osallistavaa budjetointia varten.

Kuntalaiset ovat lähettäneet ideansa osallistavaan budjetointiin ja kunnanhallituksen on päättänyt käyttää osallistavan budjetoinnin varat seuraavasti:

- Simonkylän luontopolun kunnostaminen, opasteiden uusiminen 7000 €
- Kuuttien partiokämpän rakennuskustannuksiin 2000 €
- Koulualueiden ja opiskeluympäristön parantamiseen kouluille 4500 €
- Päiväkodeille 500 € Asema + 500 € Maksniemi
- Simonkylän harjoitusravirata ja koiranäyttelyalue ratsastuskentän kunnostukseen 500 €

SIMON KUNNAN YLEISTAVOITTEET VUOSILLE 2023-2025

Simon kunnan toiminnan ja kehittämisen kärjet vuosina 2023-2025:

- Väestötavoite vuodelle 2023 on 2 900 asukasta ja tuleville vuosille väkiluku pysyy samana.
- Hyvinvointialueuudistuksen myötä kunnan hyvinvointi-, terveys- ja turvallisuustyön kehittäminen.
- Aktiivinen kuntamarkkinointi ja -viestintä.
- Leuannokan asuinalueen tonttien onnistunut markkinointi ja myynti.
- Teollisuusalueen kaavoitus ja markkinointi, jolla mahdollistetaan teollisuuden sijoittumista sekä elinkeinorakenteen monipuolistumista.
- Seutukunnallisesti merkittävän teollisuuskeskittymän saanti Karsikkoon
- Vahvistetaan Simojoki-brändiä ja edistetään Simoniemen sataman matkailualueita.
- Edistetään uusiutuvan energiatuotannon sijoittumista Simoon.
- Toteutetaan aseman uuden koulun investointi kunnan taloudellisen kantokyvyn puitteissa.
- Kunnan elinvoimaa kehitetään taloudellisten voimavarojen mukaan hyödyntäen seudullista yhteistyötä ja edunvalvontaa.

TALOUELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

Suomen yleinen taloudellinen kehitys

Talouden tarkastelu perustuu valtion talousarvioehdotuksen yhteydessä julkaisemaan kuntatalousohjelmaan. Vahva talous- ja työllisyyskehitys on pienentänyt julkisen talouden alijäämää, jota koronapandemia väliaikaisesti syvensi. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun talouskasvun hidastuessa. Myös tulevana vuosina julkinen talous pysyy selvästi alijäämäisenä. Velkasuhde kääntyy nousevaksi lähitulevaisuudessa. Julkisyhteisöjen tulojen ja menojen välisen rakenteellisen epätasapainon vuoksi julkisessa taloudessa on mittava kestävyysvaje.

Talouden näkymät ovat heikentyneet ja Venäjän aloittaman hyökkäyssodan jatkuminen Ukrainassa lisää epävarmuutta. Myös energiasiirtymä on nopeutumassa, mikä aiheuttaa lyhyellä aikavälillä kustannuksia. Hyvin nopea inflaatio, nousevat korot sekä energiamarkkinoiden epävarmuus hidastavat kasvua vuoden vaihteen molemmin puolin. Vuonna 2023 bruttokansantuotteen (BKT) kasvu jää vaisuksi ja taantuman riski on kohonnut. Työllisyyden nopea kasvu taittuu ja kotitalouksien ostovoiman kehitys riippuu inflaation hidastumisesta ja palkankorotuksista. Kotitalouksien luottamus omaan talouteen on laskenut mittaushistorian heikoimmalle tasolle, mutta yritysten luottamus on kehittynyt vakaammin. Luottamus tulevaisuuteen palautunee vähitellen.

Maailmantalouden tuotanto voi alkaa elpyä, jos kustannusten nousukierre kyetään estämään. Tuotannon elpyminen vientimarkkinoilla tukisi myös Suomen talouden kasvuun. Mikäli näkymä kirkastuu, myös kotitaloudet ja yritykset rohkaistuvat valinnoissaan.

Kuntatalous supistuu sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen seurauksena vuonna 2023. Valtionapujen taso alenee, kun peruspalvelujen valtionosuudesta ja veromenetysten korvauksista siirretään 70 % hyvinvointialueiden rahoitukseen ja kun sosiaali- ja terveydenhuollon valtionavustukset siirtyvät pääosin kunnilta hyvinvointialueille. Vuonna 2023 valtionavut kuntatalouteen ovat kokonaisuudessaan noin 5,4 miljardia euroa, josta peruspalvelujen valtionosuus on noin 2,7 miljardia euroa. Vuonna 2023 peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotus on 3,8 % ja siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 90 miljoonaa euroa.

Valtio on päätösperäisesti lisännyt kuntien menoja kaikkiaan noin 0,6 miljardia eurolla vuoden 2023 tasolla vaalikauden alusta laskien. Kuntien tuloja päätökset ovat lisänneet nettomääräisesti noin 0,5 miljardia eurolla vuoden 2023 tasolla. Vuonna 2023 valtion toimenpiteiden nettovaikutus kuntatalouteen on vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon verrattuna hallituksen näkökulmasta lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin puolestaan päättyy vuoden 2022 lopussa.

Kunnallistaloudellinen kehitys

Kuntatalouden vuosi 2022 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella hyvältä. Ennusteen mukaan verotulojen hyvä kasvu pitää vuosikatteen likimain viime vuoden tasolla ja toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy positiiviseksi. Sote-uudistus muuttaa kuntatalouden tunnuslukuja voimakkaasti, kun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen kustannukset ja niitä vastaava rahoitus poistuvat. Vuonna 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy muun muassa kustannusten ripeä kasvu.

Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Painoarvoltaan merkittävin kustannuskehitykseen vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, jota kasvattaa kesäkuun alussa saavutettu kunta-alan sopimusratkaisu. Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätyksellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. eurolla vuonna 2023.

Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan olevan noin 1,2 mrd. euroa positiivinen vuonna 2023. Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

Kuntien valtionavut (laskennalliset valtionosuudet, valtionavustukset ja veromenetysten korvaukset) ovat valtion vuoden 2023 talousarvioesityksessä yhteensä 5,4 mrd. euroa, mikä on noin 7,5 mrd. euroa vähemmän kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Aleneminen johtuu pääasiassa sote-uudistuksesta.

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättetty vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille.

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten yhteismäärä on noin 21,2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy eniten kunnallisveroa, noin 13,11 mrd. euroa, mikä toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruisesti 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa.

Ammatillisen koulutuksen rahoituspohjaa vahvistetaan pysyvästi vuodesta 2023 lukien, mistä kuntatalouteen kohdistuu noin 37 milj. euroa. Lisäksi hoiva-avustajakoulutusta lisätään sekä työvoimakoulutuksena että kohdentamalla lisärahoitusta jatkuvan oppimisen ja työllisyyden palvelukeskukselle. Aiempien päätösten mukaisesti lähihoitajien koulutukseen kohdennetaan vuonna 2023 lisärahoitusta hoitajamitoituksen muutokseen vastaamiseksi. Lisäksi oppivelvollisuuden laajentamisen ja maksuttoman toisen asteen koulutuksen asteittaista toimeenpanoa jatketaan. Myös oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen määräytymisperusteiden uudistamisen kokeilua jatketaan.

Merkittävin veroperustemuutos vuonna 2023 on sote-uudistukseen liittyvä verouudistus. Lisäksi sähkön hinnan nousun vuoksi tuloveroon toteutettava määräaikainen sähkövähennys alentaa kuntien verotuloja. Vuonna 2023 on edelleen voimassa korotettu matkakuluvähennys, minkä lisäksi kuntien verotuloja vähentävät hieman myös ikääntyneiden työtulovähennyksen korotus, perhevapaalta palaavien työmatkavähennyksen omavastuun huojennus

sekä T&K-toiminnan lisävähennys. Lisäksi ansiotuloveroperusteisiin tehdään ansiotasoindeksiin muutosta vastaava indeksitarkistus.

Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen 1.8.2023 alkaen pienentää kuntien maksutuloja arviolta 29 milj. euroa vuonna 2023 ja 70 milj. euroa pysyvästi vuodesta 2024 lukien. Varhaiskasvatusmaksujen alentamisen sekä yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotuksen vaikutukset kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta. Tämä kasvattaa kuntien verokertymää noin 90 milj. eurolla vuonna 2023 ja maksuunpanoa noin 100 milj. euroa.

Valtionosuudet

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

Kuntien valtionosuus koostuu hallinnollisesti kolmesta osasta: valtionvarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö, sekä veromenetysten kompensatiosta. Veromenetysten kompensatio on ollut käytössä vuodesta 2020 asti. Verovähennyksistä ja muista veroperustemuutoksista johtuva kunnallisverotulojen menetys kompensoidaan kunnille. Aikaisemmin kompensatio on ollut mukana peruspalveluiden valtionosuudessa, mikä ei ole ollut loogista.

Viimeisin valtionosuusuudistus tuli voimaan 1.1.2015. Simon kunnan valtionosuudet ovat vähentyneet vuoden 2014 tasosta vuoteen 2019 yhteensä 1 217 000 euroa, mikä vastaa Simon kunnassa 2,5 tuloveroprosenttia ja 420 €/as. Kunta on tehnyt kovia sopeuttamistoimia. Hyvinvointialueuudistuksen myötä moni kunta joutuu vastaavaan tilanteeseen.

Koronasta johtuen valtio on myöntänyt runsaasti ylimääräisiä valtionosuuksia ja erillistukia hankehakemuksilla esimerkiksi koronasta johtuvien opetuserojen kaventamiseen. Vuodelle 2021 valtionosuuksia saatiin 9,42 milj. euroa ja vuoden 2022 talousarviossa valtionosuuksia arvioidaan saatavan 9,95 milj. euroa. Noin 10 milj. euron valtionosuudet ovat olleet Simon kunnan toimintaan nähden kohtuulliset.

Sote-uudistuksen myötä valtionosuudet jaetaan jatkossa kuntien ja hyvinvointialueiden kesken. Simon kunnan osalta näyttää siltä, että valtionosuuksista lähtee hyvinvointialueille 7,4 milj. euroa, mikä on noin 74 % kunnan valtionosuuksista. Vuodelle 2023 valtionosuuksia arvioidaan saatavan 3 milj. euroa. Varovaisen arvion mukaan Simon valtionosuudet nousevat hieman suunnitelmavuosina. Kuntien uusi valtionosuustaso sekä taloustasapaino selviää tarkemmin vasta vuosien 2023 - 2025 aikana.

Valtio rahoittaa hyvinvointialueen kustannukset valtionosuuksilla ja verotuloilla. Hyvinvointialueen kustannukset nousevat voimakkaasti ensimmäisinä vuosina. Palkkataso nousee tehdyn sote-palkkaratkaisun ja palkkojen harmonisointivelvoitteen vuoksi, mistä voidaan päätellä, että kuntien valtionosuus- ja verorahoitus pohjaa joudutaan leikkaamaan vastaisuudessakin, jotta rahoitusta saadaan kohdennettu hyvinvointialueen yhä kasvaviin kustannuksiin.

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
VALTIONOSUUDET	9 420 453	9 950 000	3 000 000	3 100 000	3 200 000
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 649 430	8 040 000	2 300 000	2 400 000	2 500 000
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot	297 867	270 000	200 000	200 000	200 000
Veromenetysten kompensatiot	1 485 766	1 640 000	500 000	500 000	500 000

Verotulot

Marraskuussa 2022 valtuustot päättivät kuntien veroprosenteista vuodelle 2023. Kunnallisveroprosenttiin ei saanut tehdä muita muutoksia kuin pienentään niitä lainsäädännön mukaan 12,64 prosenttiyksikköä. Poikkeuksellinen muutos johtui hyvinvointialueuudistuksesta ja siihen liittyvästä rahoituksesta. Valtio ohjaa kunnilta siirtyvät varat hyvinvointialueen toimintaan.

Simon kunnan taloudelle ja itsenäisyydelle tuulivoimaloista saatu kiinteistövero on merkittävä. Selkeä euromääräinen vaikutus tuulivoiman kiinteistöverotuksessa tapahtui vuonna 2018, jolloin tuulivoimaloita alettiin verottaa 3,1 voimalaitosveroprosentilla. Vuonna 2022 Simon kunta on Suomen tuulivoimaisin 64:llä tuulivoimalla, joiden nimellisteho on 280 MW. Tämä näkyi selvästi vuoden 2022 talousarviossa kiinteistöverotuotossa 550 000 euron nousuna.

Rajakiiri Oy:n Tikkala-Seipinmäki 27 voimalan hankkeelle on myönnetty rakennusluvat uudelleen. Alueella tehdään alustavia tuulimittauksia, mutta varsinaista investointipäätöstä yhtiö ei vielä ole julkaissut. Kun kaikki rakennusluvitut tuulivoimalat saadaan rakennettua, Simossa on 91 tuulivoimalaa. Simon kunnan linjaus tuulivoimamyönteisyydestä takaa taloudellisen omavaraisuuden hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä, kun merkittävä osa kunnan valtionosuuksista ja verotuloista siirrettään hyvinvointialueelle.

Simossa tuloveroprosentti on ollut vuodesta 2017 lähtien 22,00 %. Simon talousarvio 2023 perustuu valtion kunnallisveron leikkaukseen, minkä jälkeen Simon veroprosentiksi jää 9,36 %. Taloussuunnitelmavuosille on käytetty samaan prosenttia.

Vakituisen asumisen kiinteistöveroa alennettiin 0,10 %-yksiköllä vuodelle 2023. Kunta haluaa tukea omakotiasumista.

Veroprosenttien kehitys:

SIMO	2020	2021	2022	2023	2024	2024
Veroprosentti	22,00 %	22,00 %	22,00 %	9,36 %	9,36 %	9,36 %
Yleinen kiinteistövero-%	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Vakituisen asunnon vero-%	0,55	0,55	0,55	0,45	0,45	0,45
Muu kuin vak. asunto vero-%	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Voimalaitosvero-%	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1

Vuosi	Kunnallis- vero%	Verotuotto yhteensä	Muutos ed. vuoteen	Kasvu %
2010	20,75	10 319 634	454 115	4,6
2011	20,75	10 152 846	-166 788	-1,6
2012	20,75	10 536 987	384 141	3,8
2013	20,75	11 006 585	469 598	4,6
2014	21,25	11 106 253	99 668	0,9
2015	21,75	11 837 280	731 027	6,6
2016	22,00	11 886 500	-49 220	-0,4
2017	22,00	11 958 152	71 652	0,6
2018	22,00	11 950 828	-7 324	-0,1
2019	22,00	10 337 825	-1 613 003	-13,5
2020 TP	22,00	10 410 435	72 610	0,7
2021 TP	22,00	11 006 201	595 766	5,7
2022 TA	22,00	10 570 000	-436 201	-4,0
2023 TA	9,63	5 100 000	-5 470 000	-51,8

Simon kunnallisverokertymä on laskenut vuosien saatossa osittain johtuen väkiluvun pienenemisestä ja toisaalta väestörakenteen muutoksesta. Simossa työllisten määrä on pienentynyt ja ikääntyvän väestön suhteellinen määrä on kasvanut. Verotulokertymä on ollut useita vuosia erittäin heikko, jos vertaa 2010-luvun loppuvuosiin, jolloin Simon kunta sai lähes 12 milj. euroa kunnallisverotuloja. Merkittävä pudotus näkyy talousarviovuodelle 2023, kun noin 51 % Simon kunnallisveroista siirtyy hyvinvointialueille.

VEROTULOKOHDAN ERITTELY

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
VEROTULOT	12 982 573	13 230 000	7 450 000	7 450 000	7 650 000
Kunnan tulovero	11 006 201	10 600 000	5 100 000	5 100 000	5 300 000
Kiinteistövero	1 488 909	2 300 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Osuus yhteisöverosta	487 464	330 000	250 000	250 000	250 000
Muut verot					

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

Simon kunnassa on 64 tuulivoimalaa, joista 27 uutta vuoden 2022 verotuksen piiriin tullutta. Uusien tuulivoimaloiden arvioidaan kasvattavan vuoden 2022 kiinteistöverotuloja 550 000 euroa. Lisäksi Simoon on luvitettu 27 tuulivoimalaa, joiden rakentamista ei ole vielä aloitettu. Metsähallitus kaavoittaa ja selvittää 40 tuulivoimalan rakentamista Lyypäkin alueelle ja Myrsky Oy 12 voimalan rakentamista Leilisuolle sekä Megatuuli Oy 5-6 voimalaa Lakkasuolle. Alustavat kaavaselvitykset on käynnistetty.

Lainamäärän kehitys 31.12.		
Vuosi	1 000 €	€/as
2017	5 528	1 777
2018	4 664	1 473
2019	4 770	1 564
2020	4 920	1 613
2021	5 232	1 719
2022	4 232	1 435
2023	4 332	1 494
2024	11 132	3 839
2025	16 932	5 839

Lainamäärän kehitys on arvioitu talousarvion 2023 mukaan. Uutta lainaa joudutaan nostamaan investointien vuoksi 1,1 miljoonaa euroa ja lainoja lyhennetään vuoden 2023 aikana miljoona euroa. Simon aseman koulurakennuksen suunniteltu 15 milj. euron investointi tulee nostamaan kunnan lainakannan erittäin korkeaksi, lähelle 20 milj. euroa. Tämä tarkoittaa korkeaa asukaskohtaista lainamäärää, mikäli olisi 5.839 euroa/asukas.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tukee palvelutuotantoa, ennakoi uhkatekijöitä ja arvioi toiminnan mahdollisuuksia. Kunnanhallitus määrää toimikaudekseen kaksi sisäistä tarkastajaa. Lisäksi kunnanjohtaja ja palvelualuepäälliköt valvovat oman sektorinsa toimintaa. Ulkopuolisena tahona tilintarkastaja käy läpi kunnan toimintaa ja tilityksiä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on, että kunnan ja konsernin toiminta on tarkoituksenmukaista ja toiminnot jatkuvat keskeytyksettä, tehokkaasti ja laadukkaasti.

Pitkällä aikavälillä toiminnan riskinä on vähenevä ja vanheneva väestö, joka heikentää veropohjaa ja palvelukokonaisuuksien järjestämistä. Kunnan tulee pystyä tarjoamaan peruspalvelut pienenevälle väestölleen. Väestön vähentyessä skaalakustannukset ovat korkeat. Soteuudistuksen myötä suurin paine siirtyy hyvinvointialueille.

Kuntatalouden riskit liittyvät taloustilanteen muutoksiin. Kunnat eivät voi vaikuttaa valtion linjauksiin. Sote-uudistuksen myötä kuntien verotulot ja valtionosuudet pienenevät, koska sote-palveluiden rahoitus ja järjestäminen siirtyy hyvinvointialueelle. Kuntien tulee sopeutua muuttuvaan tilanteeseen.

Simon kunta on joutunut sopeutumaan valtionosuusjärjestelmän muutoksien realisoituneisiin riskeihin, kun edellinen valtionosuusuudistus tuli voimaan 1.1.2015. Vuodesta 2014 vuoteen 2019 valtionosuusleikkaukset olivat peräti 1,217 miljoonaa euroa, mikä vastasi Simon kunnassa 2,5 tuloveroprosenttia. Valtaosin muut maaseutukunnat saavat huomattavasti suurempia valtionosuuksia. Hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä realisoituu niin Simon kunnan kuin muiden kuntien sopeutumiskyky. Merkittävin kuntakentän riski on kuntien uuden talouden tasapainon löytyminen hyvinvointialueuudistuksen jälkeen. Valtionosuuksien ja verotulojen uudelleenjakoa tehdään vielä suunnitelmavuosien 2024-2025 jälkeen ja ne haastavat kuntakentän talouden tasapainon vielä pitkään.

Meri-Lapin alueen ja Suomen yleinen talouskehitys vaikuttaa oleellisesti Simon kunnan verotuloihin ja kuntalaisten palvelutarpeeseen. Talouden ajautuessa taantumaan aiheuttaa se lisää työttömyyttä ja sitä kautta verotulopohjan heikentymistä. Työttömyys aiheuttaa myös muiden kustannusten kasvua ja maksuvaikeuksia.

Rakennuskantaan liittyy tiettyjä riskejä toimintojen muuttuessa ja siirtyessä eri toimijoille esim. sote-uudistus. Rakennusten käyttöikä tuo investointipainetta ja vanhat rakennukset eivät välttämättä ole aina toimintaan parhaalla tavalla soveltua. Riskejä liittyy Simon alakoulunrakennuksen sekä Maksniemen ns. vanhan koulun rakenteisiin. Esiopetukseen on hankittu väistötilaksi Maksniemessä siirrettävät tilat. Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuutuksilla. Simon kunta on vakuuttanut kiinteistöt ja niiden irtaimiston. Tyhjät asunnot sekä vesijohto- ja jätevesiverkoston kunto ovat yhtiöiden ja konsernin taloudellisia riskejä.

Henkilöstöriskit johtuvat vastuuhenkilöiden pienestä määrästä. Hallintoon sijaisia ei ole mahdollista järjestää ja johtoryhmän jäsenet sijaistavat toisiaan. Muille aloille sijaisjärjestelyjä tehdään mahdollisuuksien mukaan. Henkilöstövaihdokset ja rekrytoinnit sisältävät omat riskinsä muun muassa tiedonsiirtoon ja toimintojen jatkuvuuteen. Hallinnon riskit liittyvät hyvään hallintotapaan ja vastuisiin.

Myös palvelujen ostoon liittyy riskejä. Kilpailutuksessa ei aina onnistuta. Voi olla että markkinat eivät toimi tai tarjoajia ei ole riittävästi. Valituksi voi tulla taho, jonka ei suoriudu velvoitteistaan ja sopimus joudutaan purkamaan. Palveluista relkamointiin, laskutuksiin liittyviä erimielisyyksiä ja sopimuksen irtisanomisia voidaan joutua ratkomaan asianajajien välityksellä tai oikeusasteissa.

Tietohallintopalveluiden luotettavuuden sekä tietojen ja infrastruktuurin turvaaminen ja suojaaminen ovat ICT-riskejä. Simon kunta on aikaisemmin hankkinut ICT-palvelut Oulunkaaren kuntayhtymältä ja Oulunkaari on ollut hyvin varautunut tietopalveluhäiriöihin ja tietoturvaloukkauksiin. Hyvinvointialueuudistuksen myötä Oulunkaaren kuntayhtymä puretaan ja TAHE sekä ICT- toiminnat järjestetään uudelleen. TAHE palvelut siirtyvät 1.1.2023 Monetra Oulun hoidettavaksi ja ICT palvelut siirtyvät LapIT:n hoidettavaksi.

Uusimpana riskinä on Ukrainassa käytävä Venäjän hyökkäyssota, joka vaikuttaa sekä kuntalaisten että kunnan taloustilanteeseen kohonneiden kustannusten ja korkotason myötä. Simon kunnalla on valmius vastaanottaa tarvittaessa ukrainalaisia pakolaisia, mutta toistaiseksi ukrainalaiset pakolaiset on sijoitettu Lapissa niihin kuntiin, joilla on valmiiksi vastaanottokeskustoimintaan. Kohonneen energiahinnan myötä kuntalaisten käytössä olevat varat vähenevät, mikä näkyy kulutuksen pienenemisenä ja taantumana. Myös kunnan taloudessa tulee huomioida kohonneet kustannukset esimerkiksi liikenne- ja energiakustannuksissa.

Omistajaohjaukseen liittyy riskejä mm. kuntayhtymissä ja yhteisyrityksessä. Hyvinvointialueuudistuksen myötä sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymät siirtyvät hyvinvointialueelle ja kunnan mahdollisuudet vaikuttaa palveluihin heikkenevät olennaisesti. Kuntayhtymien lakkauttamisen yhteydessä on edelleen epäselviä asioita kuten Mehiläinen Länsi-Pohjan sopimuksen keskeneräiset asiat sekä kuntayhtymien alijäämän kattaminen.

Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin omistajaohjauksessa on alijäämien kattamista käsitelty lukuisia kertoja ja vuoden 2021 tilinpäätöksiin kattaminen on kirjattu eri kunnissa eri tavoin. Alijäämän kattaminen ja kuntayhtymän mahdollinen oman pääoman alentaminen on edelleen auki. Hyvinvointialueen lainsäädäntö edellyttää kuntia kattamaan mahdolliset kuntayhtymien alijäämät ennen hyvinvointialueelle siirtymistä.

Sosiaali- ja terveystalouden vuosikymmeniä jatkunut toimintamenojen kasvu on rasittanut kuntataloutta. Soten siirto hyvinvointialueille vakauttaa ja lisää ennustettavuutta kuntatalouteen. Epävarmuutta liittyy kuitenkin tuleviin valtionosuuksiin, joita täsmätetään ja muutetaan vielä kuntien vuosien 2021 ja 2022 toteutuneiden sote-kustannusten mukaan.

Rahoitukseen ja maksuvalmiuden ylläpitoon liittyvät rahoitusriskit ja luottoriskit. Lyhytaikaisen rahoituksen turvaamiseksi on solmittu kuntatodistusohjelma, jota on jouduttu viime vuosien aikana käyttämään.

Pitkäaikaista vierasta pääomaa käytetään investointien rahoittamiseen. Lisäksi riskejä pyritään minimoimaan mm. laina-ajan pituuden, lyhennystavan, koron (vaihtuva ja kiinteäkorkoiset), rahoittajan ja nostoajankohdan mukaan. Leasingrahoitusta käytetään lähinnä kopio- ym. toimistokoneiden sekä tietokoneiden hankinnassa ja tällä hetkellä leasingvastuu on suhteellisen pieni. Tulevan kouluinvestoinnin toteutukseen ja lainoitukseen liittyy merkittävää korkoriskiä. Korkotaso on noussut ja ennustettavuus heikennyt.

Kunnan takausvastuut ovat luottoriski. Tytäryhteisöille myönnettyjä takauksia on noin 1,7 miljoonaa euroa. Kuntien takauskeskuksen kautta tuleva takausvastuu on myös otettava huomioon. Tytäryhteisöille myönnettyt luotot ovat myös osa luottoriskiä, sillä tytäryhteisöjen toimintaan liittyy taloudellisia riskejä. Simon Vuokratalot Oy:n talous on heikko johtuen useiden vuosien alhaisesta käyttöasteesta.

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

Lisäksi kaikkia Lapin kuntia koskeneet Lappi19 ja Pohjoinen21 harjoitukset osoittivat, että varautuminen pitkäkestoiseen sähkökatkokseen edellyttää mm. aggregaatti-investointeja ja sopimista mm. ruokahuollon varatutumisvelvoitteista kuntayhtymien kesken. Simon kunta osallistuu säännöllisesti valmiusharjoituksiin ja päivittää valmius- ja varautumissuunnitelmaansa tarpeen mukaan. Lisäksi varavoiman edellyttämiä aggregaatteja on hankittu suunnitelmallisesti.

TALOUSARVION OSAT JA SITOVUUS

Talousarvion tehtävä rakenne

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

Kuntalain mukaan talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttava kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Toimintaa ja taloutta suunnitellaan käyttötalouden, tuloslaskennan, investointien ja rahoituksen osalta. Käyttötalous- ja investointiosia edustavat toiminnan ohjauksen näkökulmaa, tuloslaskelma- ja rahoitusosa kokonaistalouden näkökulmaa.

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

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

Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden hankinnat, näiden rahoitusosuudet sekä omaisuuden myynti.

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

Tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuus

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

Käyttötalousosan sitovuus

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

Tuloslaskelmaosan sitovuus

Tuloslaskelmaosan määrärahojen ja tuloarvioiden osalta valtuustoon nähden sitova on vuosikate ja verotulot sekä valtionosuudet. Pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden poistoja ei budjetoida määrärahoina, vaan niiden sitovuus

määritetään poistosuunnitelmassa. Tuloslaskelmaosassa esitetään lisätietona myös tulorahoituksen riittävyyttä kuvaavia tunnuslukuja ja tavoitteita, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia.

Investointiosan sitovuus

Valtuustoon nähden investointiosan määrärahat ja tuloarviot ovat hankkeittain tai hankeryhmittäin sitovia. Pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden hankinnat on esitetty investointiosassa sitovuustason mukaisesti. Mikäli investointiin liittyy tulotavoite, on se sitova edellytys investoinnin aloittamiselle.

Rahoitusosan sitovuus

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

Tilivelvolliset ja seurantavastuu

Tilivelvollisuus merkitsee vastuuta valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta, määrärahojen käytöstä ja tuloarvioiden kertymisestä talousarvion mukaisesti. Tilivelvollisten tulee huolehtia talousarvion toteutumisen seurannasta. Tilivelvollisia ovat seuraavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat: kaikkien toimielinten jäsenet (lukuun ottamatta valtuustoa), kaikkien toimielinten esittelijät, kunnanjohtaja ja palvelualueiden päälliköt.

Talousarvion muuttaminen

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kunnanvaltuusto. Talousarvion muutosten esittämisoikeus ja -velvollisuus koskee samalla tavoin talousarviossa hyväksyttyjä meno- ja tuloarvioita sekä tavoitteita. Talousarviomuutokset on pyrittävä tekemään talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Talousarviomuutoksista huolehtii palvelualue. Mahdollisessa määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin sekä tehtävä selkoa, miten muutos mahdollisesti katetaan. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Seuraavassa on esitelty Simon kunnan talousarviovuoden 2023 määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto ja sitovuustaso bruttotasolla lautakunnittain valtuustoon nähden. Lautakunnat määrittelevät oman käyttösuunnitelmansa yhteydessä tulosalueiden sitovuustasot.

Palvelualue/ lautakunta	Sitovuustaso	Määrärahat	Tuloarviot
Keskushallintopalvelut	Brutto	1 816 880	687 100
Kunnanhallitus			
Tarkastustoimi		10 000	0
Vaalit		6 700	3 500
Hallinto ja talouspalvelut		1 168 180	580 900
Elinkeinoitoimi		191 400	48 000
Maaseututoimi		33 500	
Työllistäminen		238 600	44 700
Yhteistoiminta-alue / sote		40 000	
Yhteistoiminta hallinto		40 000	
Perhepalvelut		0	
Vanhuspalvelut		0	
Terveyspalvelut		0	
Erikoissairaanhoido		0	
Ostopalvelut muilta		128 500	10 000
Perusturva		0	
Perhepalvelut		0	
Vanhuspalvelut		0	
Terveyspalvelut		0	
Sivistyspalvelut	Brutto	7 283 900	497 000
Sivistyslautakunta			
Sivistystoimen hallinto		89 600	75 200
Perusopetus		4 054 900	108 000
Lukiokoulutus		985 160	31 900
Aikuisopetus		126 200	0
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut		294 260	1 500
Vapaa-aikatoimi		311 660	58 000
Varhaiskasvatus		1 422 120	222 400
Tekniset palvelut	Brutto	4 322 300	3 612 280
Tekninen lautakunta			
Tekninen toimi		264 700	21 900
Rakennusvalvonta		270 100	39 200
Palo- ja pelastustoimi		12 700	84 500
Toimitilapalvelut		1 641 800	1 742 680
Liiketoiminta		843 800	723 900
Kiinteistö ja muut palvelut		1 289 200	1 000 100
Verotulot			7 450 000
Valtionosuudet			3 000 000
Rahoitustuotot- ja kulut			-60 000
Vuosikate			1 763 300
Investoinnit		2 111 000	160 000

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

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

Kunnan talousarviossa käyttötalousosa on esitetty tulosalueittain sekä palvelualue yhteensä. Käyttötalousosasta ilmenee tulosalueen toiminta-ajatus sekä toimintasuunnitelma vuosille 2023 - 2025 sekä tulosalueen vaikutus kunnan kokonaistalouteen. Tulosalueiden kehitystä kuvataan viiden vuoden aikajänteellä, joista ensimmäinen on edellinen tilinpäätös vuosi, kaksi seuraavaa talousarviovuosia ja loput kaksi taloussuunnitelmavuosia. Investointiosassa esitetään yhteenvedo suunnitelluista investoinneista taloussuunnitelmakaudella. Kunnanhallitus tulee seuraamaan tarkasti talouden kehitystä ja tarvittaessa tekemään kesken talousarviovuoden esityksiä palvelualueille talouden saamiseksi riittävään tasapainoon.

Vuoden 2021 tilinpäätös oli 525 tuhatta euroa ylijäämäinen ja taseessa oli 2,6 milj. euroa ylijäämää. Hyvinvointialueuudistus ja valtionosuusjärjestelmän uudistukset aiheuttavat epävarmuutta kuntien talousarvion tulopohjaan. sekä valtionosuuksien että verojen määrään liittyy epävarmuutta. Talousarvio 2023 on 808 000 euroa ylijäämäinen. Suunnitelmavuodet 2024 ja 2025 ovat ylijäämäisiä. Kunnan on jatkettava talouden tiukkaa linjaa, jotta kunnan toimintaedellytykset tulevaisuudessa säilyvät.

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

Tasapainottamislaskelma

Talouden tasapainottaminen

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Simon kunnan talousarviosuunnitelma vuosille 2023-2025 on 2,55 milj. euroa ylijäämäinen. Hyvinvointialuemuutos vie kunnan taloudesta verotuloja ja valtionosuuksia. Kunnallisverotuloista lähee 5,47 milj. euroa, mikä on 51 % vuoden 2022 kunnallisveroista. Valtionosuuksista lähtee 6,95 milj. euroa, mikä on 70 % vuoden 2022 valtionosuuksista.

Suunnitelmavuosien haasteena on valtionosuuksien epävarma kehitys. Valtionosuuksien kehityksen vaikuttaa muun muassa vuoden 2022 talousarvioon budjetoidut sosiaali- ja terveyspalveluiden menot, vaikka tilinpäätös 2022 tilanteessa toteuma olisi huomattavasti pienempi. Valtionosuusjärjestelmä on vielä epäselvä. Hyvinvointialueille siirtyy kuntien valtionosuuksia ns. siirtymätasauksensa vuodesta 2023 vuoteen 2027 asti. Suunnitelmavuosien osalta nähdään laskeva valtionosuuksien suuntaus, mikä vaikuttaa kunnan tulokseen.

Valtionosuuksien pienenemisen lisäksi ja väestön ikääntyessä verotulopohja pienenee. Peruspalveluiden järjestäminen vaatii toiminnan tehostamista. Simon aseman tuleva kouluinvestointi on kokoluokassaan

kuntahistorian suurin. Ylimääräisiin investointeihin ei ole varaa ilman esim. tuulivoimasta hankittavia lisätuloja, joita tarvitaan myös kouluinvestoinnin kestävään rahoitukseen. Investointien yhteydessä otettu laina pitää myös maksaa pois. Erilaiset rahoituskeinot eivät ratkaise tätä ongelmaa. Simon alakoulun uudistustarvetta varten on perustettu laaja työryhmä, jonka tehtävänä on tarkastella kustannusten lisäksi investoinnin rahoitusta pitkällä aikavälillä.

Tilinpäätös 2021 tilanteessa taseessa on 2,63 milj. euroa ylijäämää. Tasapainottamislaskelma osoittaa, että talousarvion ja suunnitelmavuosien 2024 ja 2025 aikana taseen ylijäämän tilanne kehittyy myönteiseen suuntaan ollen vuoden 2025 lopussa 5,44 milj. euroa.

Tasapainottamislaskelmat	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tilikauden yli/alijäämä	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000
Ed. vuosien taseen kertynyt ylijäämä	2 102 511	2 628 007	3 107 007	3 915 007	4 662 007
Seuraavalle vuodelle siirtyvä ylijäämä	2 628 007	3 107 007	3 915 007	4 662 007	5 442 007
Talousarvion 2022 tasapaino	TA 2023	TS 2024	TS 2025	yhteensä	
Tilikauden yli/alijäämä	808 000	747 000	780 000	2 335 000	

Kuntalain arvioinimenettelyn uudistettuja kriteerejä on sovellettu ensimmäisen kerran vuonna 2022 (vuosien 2020 ja 2021 konsernitilinpäätösten mukaan).

Arviointimenettely käynnistetään, jos

- peruskunta ei pysty kattamaan taseeseensa kertynyttä alijäämää neljässä vuodessa
 - Simossa ylijäämää 2,63 milj. euroa (TP2021)

Ja mahdollinen arviointimenettely käynnistetään:

- jos kunnan konsernintaseeseen on kertynyt alijäämä viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 €/as ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 €/as.
 - Simon kuntakonserni TP2021 tilanteessa on ylijäämää 629 €/as.

TAI kaikki neljä seuraavista kriteereistä täyttyvät kahtena vuotena:

- konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 %;
 - Vuosikate/poistot 126 %
- kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
 - Simon 22,0 % oli alle 2,0 %-yks. korkeampi (v. 2021 raja-arvo 22,02 %)
- konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden asukaskohtainen määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
 - Simo-konsernin lainat ja vuokravastuut 3 534 e/as (raja-arvo n. 9 500 e/as)
- Konsernitilinpäätöksen laskennallinen hoitokate on alle 0,8
 - Simon kuntakonsernissa 1,86.

Kuntalakiin tehtiin väliaikainen muutos § 110 koskien kuntien alijäämän kattamiskauden pidentämisestä. Kuntalain väliaikaisen muutoksen myötä kunta tai kuntayhtymä voisi hakea valtiovarainministeriöltä pidennystä alijäämän kattamiskaudelle, jos alijäämän kattaminen määräajassa on vaikeutunut koronavirusepidemian vuoksi. Esityksen tavoitteena oli tasoittaa koronaepidemian vaikutuksia kuntatalouteen ja parantaa kuntien mahdollisuuksia sopeuttaa talouttaan epidemiasta seuranneiden talousvaikeuksien vuoksi. Laki on voimassa 31.12.2025 asti.

Simon kunnanhallituksen asettama taloustyöryhmän on työstänyt Simon kunnan talouden tasapainottamista. Vuoden

2023 talousarvio on ylijäämäinen ja samoin suunnitelmavuosien laskelmat, mutta varsinkin suunnitelmavuosien valtionosuus- ja verotulotavoitteisiin sisältyy tavanomaista enemmän epävarmuutta. Tuleva kouluinvestointi tulee muuttamaan kunnan taloudellista asemaa olennaisesti heikompaan ja haavoittuvampaan suuntaan.

Kuntien ja kuntayhtymien taloustietojen automaattinen raportointi alkoi vuodesta 2021 lähtien. Taloustiedot raportoidaan neljästi vuodessa Valtiokonttorille. Raportointi perustuu muun muassa aikaisempiin JHS-suosituksiin: tililuettelo, talousarvio ja -suunnitelma, palveluluokitus ja kustannuslaskenta. Nämä suositukset on koottu yhteen käsikirjaan (AURA). Käsikirjaa ylläpitää valtiovarainministeriö, jonka tehtävänä on vastata jatkossa kuntatalouden ohjeiden ylläpidosta. Kuntien talousarvioiden ja taloustoteutumien tulee olla vertailukelpoisia.

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

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 738 134	4 643 280	4 796 380	4 646 780	4 646 780
TOIMINTAKULUT	-25 240 130	-26 318 980	-13 423 080	-13 434 480	-13 701 480
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 501 996	-21 675 700	-8 626 700	-8 787 700	-9 054 700
VEROTULOT	12 982 573	13 230 000	7 450 000	7 450 000	7 650 000
VALTIONOSUUKSET	9 420 453	9 950 000	3 000 000	3 100 000	3 200 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7 599	-70 000	-60 000	-60 000	-60 000
Korkotuotot		1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	59 903	17 000	27 000	27 000	27 000
Korkokulut	-52 177	-87 000	-87 000	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-127	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 908 629	1 434 300	1 763 300	1 702 300	1 735 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-1 383 133	-955 300	-955 300	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000

Ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 180 129	2 172 600	2 289 400	2 139 800	2 139 800
TOIMINTAKULUT	-22 682 126	-23 848 300	-10 916 100	-10 927 500	-11 194 500
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 501 996	-21 675 700	-8 626 700	-8 787 700	-9 054 700
VEROTULOT	12 982 573	13 230 000	7 450 000	7 450 000	7 650 000
VALTIONOSUUKSET	9 420 453	9 950 000	3 000 000	3 100 000	3 200 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7 599	-70 000	-60 000	-60 000	-60 000
Korkotuotot		1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	59 903	17 000	27 000	27 000	27 000
Korkokulut	-52 177	-87 000	-87 000	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-127	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 908 629	1 434 300	1 763 300	1 702 300	1 735 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-1 383 133	-955 300	-955 300	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000

Sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannukset poistuvat kuntien taloudesta vuonna 2023. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannukset ovat heiluttaneet niin pienten kuntien kuin isojen kaupunkien taloutta ja vaikeuttaneet talouden ennustettavuutta. Lisäksi sote-kustannukset ovat yli vuosikymmenen verran heikentäneet kunnan elinvoimaa ja kasvua. Sote-kulujen kattamiseksi on jouduttu leikkaamaan hallinnosta, teknisestä osastosta, kauttaaltaan sivistyspalveluista: kirjastosta, nuorisotoimesta, varhaiskasvatuksesta, opetuksesta. Simo kuuluu niihin kuntiin, joita sote on näivettänyt vuosikymmeniä. Soten siirtyminen pois kuntataloudesta ei kuitenkaan poista ikääntyvän väestökehityksen tuomia ongelmia. Syntyvyyden lasku ja palkantyössäkäyvien pieni määrä näkyy jatkuvana veropohjan pienenemisenä ja palveluverkkotarkasteluna.

Hyvinvointialueen riippuvuus valtionrahoituksesta tarkoittaa sitä, että sosiaali- ja terveyspalveluiden rahoitus valtion kassasta jatkaa kuntien näivettämistä. Valtionosuusjärjestelmää arvioidaan uudelleen ja kunnilta kohdennetaan valtionosuuksia jatkossakin yhä suuremmassa määrin hyvinvointialueille. Lisäksi verotusjärjestelmään tarkastellaan tulevana vuosina tarkoituksena löytyy eriä, joita voidaan siirtää kunnilta hyvinvointialueille.

TUOSLASKELMAOSA

Simon kunta talousarvio- ja suunnitelma, sisäiset ja ulkoiset

Sisäinen ja ulkoinen	TA2023	TA2022
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 796 380	4 643 280
MYyntITUOTOT	2 449 600	2 412 800
MAKSUTUOTOT	195 200	139 700
TUET JA AVUSTUKSET	311 400	243 400
VUOKRATUOTOT	1 834 180	1 821 780
MUUT TUOTOT	6 000	25 600
TOIMINTAKULUT	-13 423 080	-26 318 980
Henkilöstökulut	-6 299 500	-5 972 500
Palkat ja palkkiot	-4 828 700	-4 521 700
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-41 100	-43 100
Henkilösivukulut	-1 470 800	-1 450 800
Eläkekulut	-1 285 300	-1 276 500
Muut henkilösivukulut	-185 500	-174 300
Palveluiden ostot	-4 809 200	-18 181 900
Asiakaspalveluiden ostot	-532 600	-13 702 900
Muiden palveluiden ostot	-4 276 600	-4 479 000
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1 068 100	-913 000
Ostot tilikauden aikana	-1 068 100	-913 000
AVUSTUKSET	-283 900	-271 300
Avustukset kotitalouksille	-132 000	-119 400
Avustukset yhteisöille	-129 900	-129 900
Avustukset liikelaitoksille	-22 000	-22 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-962 380	-980 280
Vuokrat	-866 680	-845 080
Muut toimintakulut	-95 700	-135 200
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 626 700	-21 675 700
VEROTULOT	7 450 000	13 230 000
VALTIONOSUUDET	3 000 000	9 950 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	-70 000
Korkotuotot	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	27 000	17 000
Korkokulut	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 763 300	1 434 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	-955 300
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	808 000	479 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	808 000	479 000

Simon kunta talousarvio- ja suunnitelma, ulkoiset

Ulkoinen	TA2023	TA2022
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 289 400	2 172 600
MYYNTITUOTOT	706 100	699 300
MAKSUTUOTOT	195 200	139 700
TUET JA AVUSTUKSET	311 400	243 400
VUOKRATUOTOT	1 070 700	1 064 600
MUUT TUOTOT	6 000	25 600
TOIMINTAKULUT	-10 916 100	-23 848 300
Henkilöstökulut	-6 299 500	-5 972 500
Palkat ja palkkiot	-4 828 700	-4 521 700
Maksetut palkat ja palkkiot	-4 787 600	-4 478 600
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-41 100	-43 100
Henkilösivukulut	-1 470 800	-1 450 800
Eläkekulut	-1 285 300	-1 276 500
Muut henkilösivukulut	-185 500	-174 300
Palveluiden ostot	-3 065 700	-16 468 400
Asiakaspalveluiden ostot	-532 600	-13 702 900
Muiden palveluiden ostot	-2 533 100	-2 765 500
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1 068 100	-913 000
Ostot tilikauden aikana	-1 068 100	-913 000
AVUSTUKSET	-283 900	-271 300
Avustukset kotitalouksille	-132 000	-119 400
Avustukset yhteisöille	-129 900	-129 900
Avustukset liikelaitoksille	-22 000	-22 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-198 900	-223 100
Vuokrat	-103 200	-87 900
Muut toimintakulut	-95 700	-135 200
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 626 700	-21 675 700
VEROTULOT	7 450 000	13 230 000
VALTIONOSUUKSET	3 000 000	9 950 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	-70 000
Korkotuotot	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	27 000	17 000
Korkokulut	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 763 300	1 434 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	-955 300
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	808 000	479 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	808 000	479 000

TULOSLASKELMA ulkoiset ja sisäiset

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 738 134	4 643 280	4 796 380	4 646 780	4 646 780
TOIMINTAKULUT	-25 240 130	-26 318 980	-13 423 080	-13 434 480	-13 701 480
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 501 996	-21 675 700	-8 626 700	-8 787 700	-9 054 700
VEROTULOT	12 982 573	13 230 000	7 450 000	7 450 000	7 650 000
VALTIONOSUUDET	9 420 453	9 950 000	3 000 000	3 100 000	3 200 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7 599	-70 000	-60 000	-60 000	-60 000
Korkotuotot		1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	59 903	17 000	27 000	27 000	27 000
Korkokulut	-52 177	-87 000	-87 000	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-127	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 908 629	1 434 300	1 763 300	1 702 300	1 735 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-1 383 133	-955 300	-955 300	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000

TULOSLASKELMA ulkoiset

Ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 180 129	2 172 600	2 289 400	2 139 800	2 139 800
TOIMINTAKULUT	-22 682 126	-23 848 300	-10 916 100	-10 927 500	-11 194 500
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 501 996	-21 675 700	-8 626 700	-8 787 700	-9 054 700
VEROTULOT	12 982 573	13 230 000	7 450 000	7 450 000	7 650 000
VALTIONOSUUDET	9 420 453	9 950 000	3 000 000	3 100 000	3 200 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7 599	-70 000	-60 000	-60 000	-60 000
Korkotuotot		1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	59 903	17 000	27 000	27 000	27 000
Korkokulut	-52 177	-87 000	-87 000	-87 000	-87 000
Muut rahoituskulut	-127	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	1 908 629	1 434 300	1 763 300	1 702 300	1 735 300
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-1 383 133	-955 300	-955 300	-955 300	-955 300
TILIKAUDEN TULOS	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	525 496	479 000	808 000	747 000	780 000

RAHOITUSOSA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate +	1 908 629	1 434 300	1 763 300	1 702 300	1 735 300
Satunnaiset tuotot erät +/-					
Tulorahoituksen korjauserät +/-	-11 769				
Investointien rahavirta					
Investointimenot -	530 275	2 865 000	2 111 000	8 710 000	7 620 000
Rahoitusosuudet investointeihin +	6 500	678 000	160 000	5 000	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot +	64 255	5 000	5 000	5 000	5 000
Toiminnan ja investointien rahavirta +/-	1 437 340	-747 700	-182 700	-6 997 700	-5 879 700
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys +	0	100 000	100 000	100 000	100 000
Antolainasaamisten lisäys -	0	100 000	100 000	100 000	100 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	1 200 000	1 500 000	1 100 000	7 800 000	7 800 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	970 030	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000
*Lyhytaikaisten lainojen lisäys +	0	600 000	600 000	600 000	600 000
*Lyhytaikaisten lainojen vähennys -	0	600 000	600 000	600 000	600 000
Oman pääoman muutokset +/-	2 109				
Muut maksuvalmiuden muutokset +/-	-159 692				
Rahoitustoiminnan muutos +/-	72 387	500 000	100 000	6 800 000	5 800 000
Vaikutus maksuvalmiuteen +/-	1 509 727	-247 700	-82 700	-197 700	-79 700
Investointien tulorahoitus-%	415	66	91	20	23
Lainanhoitokate	1,9	1,4	1,7	1,6	0,9
Lainakanta(ennuste) 31.12.*	5 232 000	4 232 000	4 332 000	11 132 000	16 932 000
Lainakanta €/as	1 802	1 435	1 494	3 839	5 839
Nettoinvestoinnit €/as	158	740	671	3 000	2 626
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
* vuonna 2022 ei ole nostettu pitkäaikaista lainaa					

KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN

Keskushallintopalvelut

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	641 165	709 900	687 100	687 100	687 100
TOIMINTAKULUT	-14 019 445	-15 075 980	-1 816 880	-1 891 777	-1 934 714
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 378 279	-14 366 080	-1 129 780	-1 204 677	-1 247 614
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-412 540	-22 200	-22 200	-22 200	-22 200
TILIKAUDEN TULOS	8 620 157	8 721 720	-1 151 980	-1 226 877	-1 269 814

Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunta vastaa kunnan ulkoisesta valvonnasta. Tarkastuslautakunnan jäsenenä toimii viisi luottamushenkilöä. Tilintarkastus perustuu kuntalakiin. Tilintarkastaja tarkastaa vuosittain kunkin tilikauden osalta hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tilintarkastajana toimii BDO Oy:n nimeämä tarkastaja Eetu Rantakeisu. Nykyinen tilintarkastussopimus on voimassa vuoden 2022 tarkastukseen asti ja valtuuston päättänyt 14.11.2022 § 77 käyttää optiovuoden 2023.

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Se huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastusten yhteensovittamisesta. Tilintarkastuksen tavoitteena on kuntaorganisaation talouden seurannan tason nostaminen ja sisäisen valvonnan tehostaminen. Tilintarkastuksen menot on arvioitu seitsemän vuosittaisen tarkastuspäivän mukaan.

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTAKULUT	-10 160	-10 000	-10 000	-10 953	-11 276
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 160	-10 000	-10 000	-10 953	-11 276
TILIKAUDEN TULOS	-10 160	-10 000	-10 000	-10 953	-11 276

Vaalit

Taloussuunnitelma

Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalitoimitusten järjestämisestä vaalivuosina. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit. Suunnitelmavuonna 2024 järjestetään presidentinvaali ja europarlamenttivaalit ja suunnitelmavuonna 2025 järjestetään alue- ja kuntavaalit.

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 423		3 500	3 500	3 500
TOIMINTAKULUT	-10 385	-7 900	-6 700	-6 810	-6 994
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 962	-7 900	-3 200	-3 310	-3 494
TILIKAUDEN TULOS	-6 962	-7 900	-3 200	-3 310	-3 494

Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalvelut tulosalueeseen sisältyvät seuraavat toiminnot:

- Kunnanvaltuusto
- Kunnanhallitus
- ATK-palvelut
- Taloustoimi
- Palkanlaskenta
- Kunnallisverotus
- Tiedotustoiminta
- Muu yleishallinto
- Joukkoliikenne
- Nuorisoneuvosto
- Vanhusneuvosto
- Vammaisneuvosto
- Henkilöstöhallinto
- Henkilöstötoimikunta
- Yleiset henkilöstöasiat
- Osallistava budjetointi

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	561 002	525 200	580 900	580 900	580 900
TOIMINTAKULUT	-1 012 832	-1 071 480	-1 168 180	-1 227 830	-1 257 705
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-451 830	-546 280	-587 280	-646 930	-676 805
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-410 310	-19 900	-19 900	-19 900	-19 900
TILIKAUDEN TULOS	-862 600	-566 180	-607 180	-666 830	-696 705

Kunnanvaltuusto

Tavoitteena on luoda Simosta viihtyisän elämisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta. Kunnanvaltuusto määrittää kunnan kehittämistavoitteet ja antaa hyväksymällään talousarviolla taloudelliset voimavarat palveluiden ja toimintojen järjestämiselle. Kunnanvaltuusto seuraa tulosalueiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisuutta. Valtuusto pitää kokouksia 6 kertaa vuodessa. Lisäksi pidetään valtuuston info- ja iltakoulutilaisuuksia tärkeistä asioista.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € (sis. ja ulk.)	-26 679	-30 600	-35 100	-35 100	-35 100
Kokoukset	6	6	6	6	6
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot € / asukas	9,19	10,37	12,10	12,10	12,10

Kunnanhallitus

Tavoitteet talousarviossa ja kuntasuunnitelmassa:

Kunnanhallituksen asettamat vuotuiset kehittämistavoitteet ovat:

- talouden tasapaino
- lainamäärän kasvu pysyy kohtuullisena, 2500 € /as
- vuosikate positiivinen
- alijäämää ei kerry taseeseen
- elinvoimaisuuden lisääminen
- viestinnän ja kuntamarkkinoinnin kehittäminen

Kunnanhallituksen asettama elinkeino- ja kaavatyöryhmä jatkaa elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista. Kunnanhallitus kokoontuu pääsääntöisesti kolmen viikon välein ja pitää vuodessa noin 14 kokousta. Kunnanhallituksen kautta kanavoituu maksut muihin kuntayhteisöihin, joita on Lapin Liitto, Meri-Lapin kehittämiskeskus, Kuntaliitto, Kunnallinen työmarkkinailaitos.

Oulunkaaren kuntayhtymä on tuottanut Simon sote palveluiden lisäksi kunnalle talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut sekä ICT palvelut. Oulunkaaren kuntayhtymä lakkaa ja vuoden 2023 alusta Simon kunta ostaa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut Monetra Oululta. ICT palvelut Simon kunta hankkii LapIT:ltä.

Kunnan lakisääteisenä tehtävänä on arkiston hoito ja Simon kunnan arkiston hoitamisesta vastaa keskushallintopalvelut. Simon kunta on ottanut vuonna 2022 käyttöön sähköisen arkistoinnin ja sähköisen arkistoinnin käyttöönottoa jatketaan vuoden 2023 aikana. Kunnan toimielimien asiakirjoista valtaosa on pysyvästi säilytettävää. Kokousasiat ja muut kunnan asiakirjat tulee diaarinumeroida toimivan arkistoinnin mahdollistamiseksi.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € (sis. ja ulk.)	-384 024	-420 680	-458 980	-468 980	-478 980
Kokoukset	14	14	14	14	14
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot € / asukas	132,23	142,6	158,3	161,7	165,2

Taloustoimi

Taloustoimi tuottaa kuntaorganisaation tarvitsemat sisäiset ja yleishallintopalvelut sekä huolehtii johtamista tukevasta laskentatoimesta. Toimisto- ja taloushallinto huolehtii kunnanvaltuustossa ja hallituksessa päätettävien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Se tuottaa kunnanvaltuuston sekä -hallituksen kokousasiakirjat ja huolehtii talous-, palkka- ja henkilöstöasioista, kirjanpidosta sekä kunnan keskusarkistosta ja asiakirjahallinnosta. Tulosalue vastaa talousarviosta, tilinpäätöksestä ja osavuosisikatsauksista sekä kuntasuunnittelusta, tietojärjestelmien kehittämisestä ja tiedottamisesta.

Taloussuunnitelma

Simon kunnan talous- ja henkilöstöpalveluja on hoitanut Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto vuodesta 2011 lähtien. Vuoden 2023 alusta lukien Simon kunta ostaa talous- ja henkilöstöpalvelut Monetra Oululta. Viime vuosina talouspalvelujen toimintoja on sähköistetty. Talous- ja henkilöstöohjelmat säilyvät samana ja kunta siirtyy as-is -mallilla Monetra Oulun asiakkaaksi, mikä helpottaa siirtoa. Taloushallinnon sähköistämisen ja kehittämistyötä jatketaan yhdessä Monetran kanssa, kun siirtoprosessi on saatu hyvin toteutettua.

Toiminnan tavoitteet

Taloustoimen talousarviovuoden tavoitteena on

- onnistunut talous- ja henkilöstöhallinnon siirto Monetra Oulu Oy:lle
- ajantasainen ja ymmärrettävät taloushallinnon raportointi luottamushenkilöiden suuntaan
 - osavuosisikatsaukset, tilinpäätös, talousarvio
- Kuntadataraportointi valtion suuntaan
- suunnitelma talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmien modernisoimiseksi
 - uuden henkilöstöhallinnon ohjelman projektin aloitus keväällä 2023 ja toteutus 1.1.2024
 - uuden taloushallinnon ohjelman suunnittelu käynnistetään vuonna 2024
- Kuntaperinnän käyttöönotto

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € (sis. ja ulk.)	-264 644	-275 800	-295 500	-298 000	-298 000
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot € / asukas	91,13	93,49	101,9	102,7	102,7

Elinkeinotoimi

Simo on yrittäjämyönteinen maaseutukunta. Sijainti VT4-tien varrella, Lapin teollisen keskittymän äärellä sekä Oulun välittömässä vaikutuspiirissä tarjoavat loistavat mahdollisuudet monimuotoiselle yrittäjyydelle. Kunnan elinkeinopalvelut ovat simolaisten yrittäjien ja yrittäjyyttä suunnittelevien käytössä. Kunnan elinkeinotoimi tukee Simoon sijoittuvan yritystoiminnan perustamisessa ja laajentamisessa. Simossa on tarjolla uusia teollisuustontteja VT4 välittömässä läheisyydessä sekä mahdollisuus laaja-alaiseen teollisuustoimintaan Karsikossa. Alueen kaavoitus mahdollistaisi jopa ydinvoimalaitoksen rakentamisen.

Simossa on tällä hetkellä noin 300 julkishallinnon rekistereissä olevaa elinkeinonharjoittajaa, maatalous mukaan lukien. Ennakonperintärekisterimerkinnän perusteella aktiivisiksi luettavia, ei maataloudessa toimivia, simolaisia elinkeinonharjoittajia on noin 160. Maaseutuhallinnon asiakkuuden kautta aktiiviseksi luettavia maatiloja on 55.

Simon kunnalla on pitkän tähtäimen kuntastrategia. Strategia määrittelee kunnan vision vuodelle 2025 ja keinot sen saavuttamiseksi. Elinkeinojen kehittäminen on yksi painopistealue kuntastrategiassa.

Toiminnan tavoitteet

Toiminnan tavoitteena on kehittää kunnan ja yrittäjien välistä yhteistyötä sekä houkutella alueelle uusia yrittäjiä. Yhteistyömallit perustuvat suoriin yrittäjäkontakteihin sekä yrittäjien etujärjestön ja kunnan väliseen kanssakäymiseen. Lisäksi elinkeinotoimi on mukana kunnan ja paikallisten toimijoiden hankkeiden edistämisessä.

Vuoden 2023 aikana elinkeinollisesti merkittävimpiä asioita ovat Leuannokan omakotitaloalueen ja Aseman teollisuusalueen laajennusosan saaminen markkinoitavan kuntoon. Lisäksi elinkeinotoimi edistää Simoniemen alueen markkinointia.

Elinkeinotoimi

- yritysneuvontaa aloittavilla ja toimintaansa laajentaville yrittäjille
- uusien yritystontti kaavoitus valmistuu
- Leuannokan asuinalueen tonttien onnistunut markkinointi ja myynti
- yritysten lukumäärä säilyy entisellään 300 kpl
- suuryrityksen hankkiminen Karsikkoon
- vahvistetaan Simobrändiä
- Simoniemen satama-alueen keittäminen matkailualueena
- Edistetään uudistuvan energiatuotannon sijoittumista Simoon

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Yritykset	295	295	300	300	300
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot / asukkaat	49,6	93,7	66	67,9	69,2

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	16 052	124 000	48 000	48 000	48 000
TOIMINTAKULUT	-144 158	-276 500	-191 400	-196 812	-200 794
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-128 106	-152 500	-143 400	-148 812	-152 794
TILIKAUDEN TULOS	-128 106	-152 500	-143 400	-148 812	-152 794

Maaseututoimi

Maaseututoimen toiminta-ajatuksena on, että Simon maatalous säilyy elävänä ja maaseutualue eläinvoimaisena. Maaseututoimi hallinnoi ja vastaa viljelijätukien kuntatason tehtävistä, hoitaa peto- ja hirvivahinkoasiat sekä auttaa tiloja tilakaupoissa, sukupolvenvaihdosten suunnittelussa sekä muissa tilojen kehittämisasioissa. Simon maaseututoimi kuuluu Tervolan yhteistoiminta-alueeseen ja maaseututoimen henkilöstö toimii myös aktiivisesti maaseudun kehittämistyössä, osallistuen erilaisten hankkeiden alullepanoon, suunnitteluun ja ohjausryhmätoimintaan.

Simossa arvioidaan toimivan vuonna 2023 aktiivituloja 55. Päätuotantosuintien mukaan eri tiloja on seuraavasti: lypsykarjaa on 6 tilalla, lihakarjaa 4 tilalla, lampaista 6 tilalla, perunanviljelytiloja 3 ja kasvinviljelytiloja on 36.

Kahtena viime vuonna omistajavaihdoksia (sukupolvenvaihdoksia) on tehty yhdelle tilalle ja uusia maatalousyrittäjiä on tullut yksi. Maatalousyritysten määrässä ei ole ollut suurta muutosta viimeisten vuosien aikana. Maaseututoimen tavoitteena on saada peltoalat tehokkaaseen käyttöön ja kohdentaa viljelystä vapautuvat peltoalat niitä tarvitseville. Tilaa kohden tuotettu maitomäärä on pysynyt lähes ennallaan.

Maataloushallintoa hoitaa Tervolan kunta lomituspäalveluitä lukuun ottamatta. Lomituspalvelun hallinto on ollut Ylitornion kunnalla 1.1.2019 alkaen ja siirtyy 1.1.2023 Muhoksen kunnan vastattavaksi. Lomitustiimejä tulee Muhoksen lomituspäalvelun alaisuuteen kolme ja Simo lomituspäalvelut kuuluvat jatkossa pohjoiseen lomitustiimiin. Toimistot sekä lomituspäalveluja tuottava henkilöstömäärä säilyy entisellään. Maatalousyrittäjien lomituksien järjestämiseen ja tiloilla tapahtuvaan lomitustyyöhön ei tule muutosta.

Taloussuunnitelma

Toiminnan painopisteet

Maaseutuelinkeinojen perusedellytysten turvaaminen. Työpaikkojen säilyminen harvaan asutulla maaseutualueella.

Toiminnan tavoitteet

- yrittäjämäärän säilyminen vähintään entisellään
- tilakauppojen edistäminen
- maatalousyritysten toiminnan kehittäminen
- jatkojalostustoiminnan edistäminen
- maataloustukien maksatusten määrärajoissa pysyminen

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TA2025
Toimivat tilat	53	54	55	55	55
Menot € / tila	655	620	609	621	635
Asukasluku	2 904	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot € / asukas	12,0	11,4	11,6	11,8	12,0

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTAKULUT	-34 705	-41 500	-33 500	-34 200	-34 900
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-34 705	-41 500	-33 500	-34 200	-34 900
TILIKAUDEN TULOS	-34 705	-41 500	-33 500	-34 200	-34 900

Työllistäminen

Toiminnan painopisteet

Simon kunta tukee kuntalaisten työllistymistä. Tavoitteena on työttömien työmarkkina-aseman ja toimeentulon parantaminen sekä työttömyydestä kunnalle aiheutuvien kustannusten vähentäminen. Kunnan työnsuunnittelija tarjoaa palveluitaan työnhakijalle ja työnantajalle. Työnhakijaa autetaan löytämään yksilöllistä polkua työhakutilanteen selvittelyyn ja työelämäään. Palvelun kautta voidaan tarjota työtoimintaa, työkokeilua, työllistymissuunnitelman laadintaa ja palkkatukipaikkaa. Työnantajalle tarjotaan palvelua työkokeilun, palkkatuen ja oppisopimuskoulutuksen liittyvistä asioista sekä neuvontaa.

Toiminnan tavoitteet

Vuoden 2022 syyskuussa työttömyysaste on 8,5 %, alle 25-vuotiaita oli työttömänä 6 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä oli 24 henkilöä. Koronan aiheuttaman taantuman vuoksi pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut vuodesta 2019 lähtien. Simon kunnasta on puuttunut työttömien aktivointisuunnitelmia laativa sosiaalityöntekijä suurimman osan vuodesta 2022, mikä on hidastanut työttömien asioiden hoitoa.

Vuosi	Työvoima	Työnhakijat	Työttömyys %	Alle 25 v	Pitkäaikais-työttömät	Kela-sakkomaksut 9 kk
9/2016	1341	189	14,1	20	72	74 433
9/2017	1313	144	11,1	13	38	79 140
9/2018	1229	101	8,2	13	19	51 247
9/2019	1205	103	8,5	16	11	44 449
9/2020	1171	116	9,9	12	22	69 268
9/2021	1128	97	8,6	6	18	63 365
9/2022	1150	98	8,5	6	24	68 826

Kunta työllistää vuodessa noin kymmenen henkilöä palkkatuella eri hallintokuntiin. Suurin osa työllistetyistä sijoittuu tekniselle osastolle. Kuntaan tulee TE-palveluista veloitetyöllistettäviä, joita kunnan on velvollisuus työllistää omiin yksiköihinsä.

Kaikille yhdeksäsluokkalaisille tarjotaan kesätyöseteli, jolla nuoret voivat työllistyä yksityisiin yrityksiin, julkiselle sektorille, järjestöihin ja yhdistyksiin. Kesätyösetelikäytäntöä jatketaan Simon kunnassa myös vuonna 2023.

Työllistämisyhteistyötä vahvistetaan eri toimijoiden kanssa. Tietosuojasyistä TE-palvelut eivät anna kuntaan tietoa työttömistä työnhakijoista. Yhteistyö seurakunnan ja diakoniatyöntekijän kanssa on ollut tärkeää työttömien tavoittamiseksi. Aika ajoin seurakunnan kanssa on toteutettu työttömien ruokailua, jotta työttömiin saadaan yhteys. Etsivän nuorisotyöntekijän kanssa tehdään yhteistyötä nuorten työttömien tavoittamiseksi.

Simon kelan työmarkkinamaksut ovat vaihdelleet paljon vuodesta riippuen. Talousarviossa Kelan työmarkkinaosuusmaksuihin on varattu 80 000 euroa.

Kuntouttava työtoiminta ja Simon työpaja siirtyvät hyvinvointialueelle 1.1.2023. Simon työpaja tarjoaa jatkossakin kuntouttavan työtoiminnan palvelua simolaisille työttömille osana hyvinvointialueen sosiaalipalvelua. Työpajatoiminta on jatkossakin tärkeä osa kunnan työllisyyden hoitoa.

AVI:n rahoittama nuorten alle 29-vuotiaiden työllistämisen ja toiminnan tukemista jatketaan vuoden 2023 aikana.

AVI:n rahoitusehdot eivät ole vielä toistaiseksi taipuneet hyvinvointialueuudistukseen ja nuorten osalta toiminnan jatko on epävarmaa. Kunnassa nuorten työllistymistä ja elämänhallintaan tuetaan matalalla kynnyksellä ja tarvittaessa seinättömästi yhteistyössä vapaa-aikaohjaajan, etsivän nuorisotyöntekijän ja työsuunnittelijan kanssa.

Valtio suunnittelee TE-toimintojen siirtämistä kunnille. Alkuperäinen tavoite oli, että kunnat ottaisivat vastuun TE-palveluista vuoden 2024 alussa. Nyt aikataulua on siirretty vuodelle vuoden 2025 alkuun. Simon kunta tekee yhteistyötä Meri-Lapin kuntien kanssa yhteisen kuntamallin rakentamiseksi.

Lapissa toimii Lapin liiton koordinoima lakisääteinen työllistymistä edistävistä monialainen yhteispalvelun työryhmä eli Lapin TYP. Lapin TYP johtoryhmän kokouksessa 17.8.2022 linjattiin, että työllistymistä edistävän monialaisen yhteispalvelun (TYP) yhteistyösopimusta jatketaan vuosille 2023-2024. Ryhmän sopijaosapuolina ovat kunnat, Te-toimisto, Hyvinvointialue ja Kela.

- työttömyysasteen alentaminen 8,2 prosenttiin
- nuorten työttömien lukumäärän pitäminen alle kymmenessä
- pitkäaikaistyöttömistä aiheutuvien Kelan sakkomaksujen pienentäminen
- Kela sakkomaksut alle 80 000 euroa vuodessa
- kesätyöseteli kaikille 9-luokkalaisille Simolaisille, käyttöastetavoite 100 %
- Meri-Lapin työllisyysmallin rakentamisen työryhmään osallistuminen
- TYP-työryhmän toimintaan osallistuminen

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot (sis ja ulk)	-256 898	-309 400	-238 600	-243 272	-247 746
Asukasluku	2 950	2 950	2 900	2 900	2 900
Menot / asukkaat	87,1	104,9	82,3	83,9	85,4

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	47 834	50 700	44 700	44 700	44 700
TOIMINTAKULUT	-256 898	-309 400	-238 600	-243 272	-247 746
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-209 064	-258 700	-193 900	-198 572	-203 046
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-2 230	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300
TILIKAUDEN TULOS	-211 294	-261 000	-196 200	-200 872	-205 346

Yhteistoiminta-alue

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTAKULUT	-12 412 349	-13 230 700	-40 000	-40 800	-41 600
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 412 349	-13 230 700	-40 000	-40 800	-41 600
TILIKAUDEN TULOS	-12 412 349	-13 230 700	-40 000	-40 800	-41 600

Ostopalvelut muilta

Eläinlääkintähuolto siirtyi Tornio kaupungin hoidettavaksi isäntäkuntamallilla vuoden 2014 alusta. Simo kunnassa sijaitsee eläinlääkintähuoltopiste, jossa työskentelee yksi eläinlääkäri ja eläinten hoitaja työpari. Simon valtuusto on 9.12.2019 linjannut, että henkilöstöresurssi tulee säilyttää Simon toimipisteessä.

Eläinlääkintähuolto

	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
TULOT	12 850	10 000	10 000	10 000	10 000
MENOT	-95 000	-99 468	-99 468	-99 468	-99 468
TOIMINTAKATE	-82 150	-89 468	-89 468	-89 468	-89 468
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-82 150	-89 468	-89 468	-89 468	-89 468

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

Ympäristöterveydenhuolto

	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
TULOT	0	0	0	0	0
MENOT	-31 500	-31 480	-31 480	-31 480	-31 480
TOIMINTAKATE	-31 500	-31 480	-31 480	-31 480	-31 480
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-31 500	-31 480	-31 480	-31 480	-31 480

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	12 854	10 000	10 000	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT	-117 694	-128 500	-128 500	-131 100	-133 700
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-104 840	-118 500	-118 500	-121 100	-123 700
TILIKAUDEN TULOS	-104 840	-118 500	-118 500	-121 100	-123 700

Sivistyspalvelut

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	549 678	313 600	497 000	497 000	497 000
TOIMINTAKULUT	-6 676 267	-6 730 700	-7 283 900	-7 405 244	-7 572 955
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 126 588	-6 417 100	-6 786 900	-6 908 244	-7 075 955
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-27 585	-18 800	-18 800	-18 800	-18 800
TILIKAUDEN TULOS	-6 154 185	-6 435 900	-6 805 700	-6 927 044	-7 094 755

Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinto

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

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

Tavoitteena ovat taloudelliset ja tehokkaat koulutoimen tukipalvelut.

Hallinnossa työskentelee 0,91 henkilöä. Koulutoimen hallinnon toimistosihteerien toimet on yhdistetty Simon koulun ja Simon lukion koulusihteerin virkaan. Simon koulun rehtorin työstä 25 % kuluu sivistystoimenjohtajan tehtävien hoitoon. Varhaiskasvatus kuuluu kokonaisuudessaan sivistyslautakunnan alaisuuteen.

Oppilasennuste

MAKSNIEMEN KOULU									
luokka	2020- 21	2021- 22	2022- 23	2023- 24	2024- 25	2025- 26	2026- 27	2027- 28	2028-29
0 pvkoti	9	13	10	9	9	5	9	6	7
1	17	10	10	10	9	9	5	9	6
2	21	16	11	10	10	9	9	5	9
3	14	23	15	11	10	10	9	9	5
4	16	14	23	15	11	10	10	9	9
5	22	17	14	23	15	11	10	10	9
6	15	22	16	14	23	15	11	10	10
luokat 0-6	114	115	99	92	87	69	63	58	55
luokat 1-6	105	102	89	83	78	64	54	52	48

SIMON KOULU 1-6 LK									
luokka	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2027-28	2028-29
0 pvkoti	9	11	11	15	10	7	6	9	7
1	14	10	12	10	15	10	7	6	9
2	21	14	11	12	10	15	10	7	6
3	17	21	14	11	12	10	15	10	7
4	20	16	20	14	11	12	10	15	10
5	14	18	16	20	14	11	12	10	15
6	18	18	18	16	20	14	11	12	10
luokat 0-6	113	102	102	98	92	79	71	69	64
luokat 1-6	104	91	91	83	82	72	65	60	57

SIMON KOULU 7-9 LK								
luokka	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26
7	44	40	31	34	35	30	43	29
8	36	44	39	31	35	35	30	43
9	39	35	42	38	30	35	35	30
yhteensä	119	119	112	103	100	100	108	102
luokka	2026-27	2027-28	2028-29					
7	22	22	20					
8	29	22	22					
9	43	29	22					
yhteensä	94	73	64					

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
menot / asukas	27,36	24,76	30,90	31,47	32,01

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	82 417	75 200	75 200	75 200	75 200
TOIMINTAKULUT	-82 202	-71 800	-89 600	-91 273	-92 828
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	215	3 400	-14 400	-16 073	-17 628
POISTOT JA ARVONALENNUKSET		-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
TILIKAUDEN TULOS	215	900	-16 900	-18 573	-20 128

Perusopetus

Perusopetus on yleissivistävää koulutusta, ja sillä on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Perusopetus tuottaa kaikille saman jatko-opintokelpoisuuden. Oppivelvollisuuden laajentuminen tehostaa koulujen opinto-ohjausta sekä oppivelvollisuuden seuranta. Opetusta ja koulutyötä ohjaa Perusopetuksen opetussuunnitelman perusteet 2016 sekä paikallinen Meri-Lapin opetussuunnitelma. Koulujen toiminnassa korostetaan yhteisöllisyyttä, oppilaiden osallisuutta sekä toimivaa kodin ja koulun välisistä yhteistyötä.

Taloussuunnitelma

Simon kunnassa annetaan lukuvuonna 2022-23 perusopetusta kahdella koululla: Simon koululla (luokat 1-9) ja Maksniemen koululla (luokat 1-6). Oppilaita perusopetuksessa on yhteensä 284.

Maksniemen koululla oppilaita yhteensä 88 ja Simon koululla 196. Esiopetusta annetaan päiväkodeilla. Simon koululla toimii yleisopetuksen opetusryhmien lisäksi kolme pienryhmää, joiden oppilaat ovat pääsääntöisesti 11-vuotisessa, pidennetyssä oppivelvollisuudessa.

Simon koululla ja lukiolla on opettajia yhteensä 28. Simon koulun opettajista osa toimii myös lukion opettajana. Alaluokkien luokanopettajista osa kaksoiskelpoisista opettajista toimii aineenopettajina yläkoulun puolella.

Maksniemen koululla opettajia on yhteensä 8

Koulunkäynnin ohjaajia on Simon koululla 11 ja Maksniemen koululla 3. Simon koulun ohjaajien määrä suhteessa Maksniemen kouluun on selitettävissä Simon koulun pienryhmillä.

Oppilaiden oppimista tuetaan joustavin opetusjärjestelyin sekä erilaisilla pedagogisilla tuen muodoilla kolmiportaisen tuen mukaisesti. Kokonaisvaltainen koulun käynnin tuki toteutetaan monialaisena yhteistyönä koulun henkilöstön, kodin, oppilashuollon asiantuntijoiden sekä kolmannen sektorin välillä.

Toiminnan tavoitteet

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja. Tavoitteena on, että kaikki 9. luokan oppilaat saavat perusopetuksen päättötodistuksen ja jatkavat oppivelvollisuuden mukaisesti opintojaan toisen asteen oppilaitoksessa tai tutkintoon valmentavassa koulutuksessa TUVA:ssa.

Toiminta- ja kehittämisperiaatteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

Perusopetuksen kehittämistä jatketaan taloudelliset resurssit ja pedagogiset tarpeet huomioon ottaen siten, että se on toiminnallisesti ja taloudellisesti järkevää. Ryhmäkokojen pienentyessä kohtuuttoman pieniksi, harkitaan tulevaisuudessa tarvittaessa yhdysluokkaopetusta. Tärkeää on kuitenkin turvata riittävä resurssit yleis- ja erityisopetukseen. Kerhotoimintaa kehitetään edelleen osana koulutyötä Suomen mallin mukaisesti.

Koulun toiminnassa on tärkeä huomioida tukea tarvitsevien oppilaiden tarpeet järjestämällä riittävät resurssit ja tukitoimet yhteistyössä oppilashuollon henkilöstön kanssa. Varhaisella ja riittävällä tuella ehkäistään syrjäytymistä sekä koulukiusaamista ja vahvistetaan oppimisvalmiuksia, kouluviihtyvyyttä ja lasten ja nuorten yleistä hyvinvointia. Oppimisympäristöjen kehittämiseen sekä oppimateriaalien laadukkuuteen kiinnitetään huomiota. Koulujen tietoteknisiä valmiuksia kehitetään.

Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien määrä pyritään pitämään mahdollisimman suurena mm. niin, että opettajan virkamääräys on koko lukuvuoden mittainen. Opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan hyödyntäen opetushallituksen, aluehallintoviranomaisen, yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen ilmaisia koulutuksia. Lisäksi haetaan valtion tarjoamia hankerahoituksella toteutettavia koulutuksia. Varataan kunnan investointeihin sivistystoimeen kohdennettavat taloudelliset resurssit koulujen ja päiväkotien infrastruktuurin kehittämiseksi nykyvaatimusten mukaisiksi.

Painopistealueet:

Lukuvuoden 2022-2023 painopisteinä ja tavoitteena on koulukiusaamisen kitkeminen, kouluruokailun kehittäminen sekä yhteisöllisyyden vahvistaminen positiivisen pedagogiikan keinoin. Koulukiusaamiseen suhtaudutaan ratkaisuhakuisesti ja kiusaamisen ehkäisemisessä sovelletaan KiVa-koulu –ohjelmaa. 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. Kohdennetaan hankerahoituksilla toteutettavaa koulunuorisotyötä ja laaja-alaista erityisopetusta koronaepidemian aiheuttamien haasteiden ratkaisemiseksi.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Peruskoulun oppilaat	305,5	285	266	268	238
Menot / oppilas	12342,9	13424,91	14958,27	15130,22	17785,63
Menot / asukas	1235,421	1319,34	1372,03	1398,52	1459,65
Maksniemen 1 - 6 lk	99	91	83	78	64
Simon koulu 1 - 9 lk	206,5	194	183	190	174

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	140 637	78 000	108 000	108 000	108 000
TOIMINTAKULUT	-3 770 751	-3 826 100	-4 054 900	-4 122 794	-4 232 980
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 630 114	-3 748 100	-3 946 900	-4 014 794	-4 124 980
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-8 779	-5 800	-5 800	-5 800	-5 800
TILIKAUDEN TULOS	-3 638 905	-3 753 900	-3 952 700	-4 020 594	-4 130 780

Lukiokoulutus

Simon lukio antaa perinteistä lukio-opetusta, joka tukee opiskelijan yksilöllistä kasvua ja kypsymistä aikuisuuteen. Opetuksessaan koulu pyrkii siihen, että kaikki lukion aloittaneet suorittavat ylioppilastutkinnon tai saavat lukion päättötodistuksen ja että kaikilla on mahdollisuus jatkaa opintojaan lukion jälkeen. Erityisesti opintojenohjaukseen lukiokoulutuksessa kiinnitetään huomiota. Syksyllä 2012 aloittanut Simon lukion aikuislinja jatkaa toimintaansa. Lukiossa on 56 varsinaista ja 10 kaksoistutkintoa suorittavaa opiskelijaa ja 2 lukion aikuislinjan opiskelijaa.

Taloussuunnitelma Toiminnan tavoitteet

Tavoitteena on, että ylioppilastutkinnon arvosanat ovat vähintään valtakunnallista keskitasoa ja että opiskelijat saavuttavat jatko-opintokelpoisuuden korkeakouluihin. Riittävät resurssit opinto-ohjaukseen takaavat sen, että opiskelijat eivät keskeytä lukio-opintojaan ennen ylioppilastutkintoa tai päättötodistusta ja myös sen, että opiskelijat saavat tarpeeksi tietoa ja ohjausta aloittaakseen lukion jälkeiset opinnot. 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 opetustarjonta pyritään pitämään sellaisena, että paikalliset opintojaksot tukevat opiskelijoiden menestymistä yleissivistävissä aineissa. Simon lukion aikuislinjalla myös aikuisilla on mahdollisuus suorittaa ylioppilastutkinto, saada lukion päättötodistus 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, elokuussa 2021 käyttöön otettuun opetussuunnitelmaan liittyviin asioihin sekä muihin ajankohtaisiin asioihin.

Pätevät opettajat, viihtyisä opiskeluympäristö sekä kattava opetustarjonta 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 2023.

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

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Lukion oppilaat	71	67	69	69	69
Menot / oppilas	13 369,89	13 948,66	13 842,90	14 509,74	14 770,1
Menot / asukas	327,33	322,26	329,37	345,23	351,42

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	73 120	39 500	31 900	31 900	31 900
TOIMINTAKULUT	-949 260	-934 560	-985 160	-1 001 172	-1 019 131
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-876 140	-895 060	-953 260	-969 272	-987 231
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-15 620	-9 700	-9 700	-9 700	-9 700
TILIKAUDEN TULOS	-891 760	-904 760	-962 960	-978 972	-996 931

Aikuisopetus

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

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot / asukas	30,32	42,27	43,52	43,62	43,72
Asukasluku	2950	2950	2900	2900	2900

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	17 455				
TOIMINTAKULUT	-89 454	-124 700	-126 200	-128 680	-131 151
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-71 999	-124 700	-126 200	-128 680	-131 151
TILIKAUDEN TULOS	-71 999	-124 700	-126 200	-128 680	-131 151

Kirjasto- ja kulttuuritoimi

Kirjastotoimi

Kirjaston suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Lainaus toiminta / asukas	9,28	10	10	10	10
Menot / asukas	72,27	75,84	79,85	80,34	81,03
Menot	210 422	219 960	231 560	233 000	235 000

Seurattavat tavoitteet vuonna 2023

Lainausmäärät 10 kpl/as

Päiväkotitilaisuudet 6 kpl / v

Koulutilaisuudet 4 kpl / v

Kirjaston mukanaolo vanhuksille suunnatussa toiminnassa 6 kpl / v

Tapahtumien järjestäminen yhdessä kunnan muiden toimijoiden kanssa

Kirjaston kotipalvelu

Kirjastoautopalvelutoiminta Ylikärppään

Osallistuminen Lapin kirjaston johtoryhmän toimintaan

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.

Simon pääkirjasto toimii ajanmukaisissa, esteettömissä ja viihtyisissä tiloissa virastotalolla. Kirjastotoimessa työskentelee 2,7 työntekijää. Pääkirjasto on avoinna 5 päivää viikossa, Lukutupa 2 päivää. Pääsääntöisesti kirjastot ovat avoinna yhteensä 47 tuntia/viikko. Ylikärppään kirjastopalvelut ostetaan Ranuan kirjastoautolta.

Simon kirjasto kuuluu Lapin kirjastoon, jolla on yhteinen asiakas- ja aineistorekisteri sekä kirjastojärjestelmä Koha. Lapin kirjasto hankkii keskitetysti e-aineistoa. Jokainen siihen kuuluva kirjasto osallistuu kuluihin ja näin vastaa osaltaan siitä, että tulevaisuudessakin e-aineistotarjonta ajanmukaisen kattavana. Lisäksi valmistaudutaan mahdollisuuteen pilotoida ja liittyä valmisteilla olevaan, valtakunnalliseen, kuntien yhteiseen e-kirjastoon.

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. Aktiivisia kotipalveluasiakkaita kirjastolla on 11.

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. Alueellinen kehittämiskirjasto, Rovaniemen kaupunginkirjasto, toteuttaa koulutuksia koko kirjastokimpalle, esim. digiopastustaitojen kehittämistä.

Kulttuuritoimi Taloussuunnitelma

Kulttuuritoimi tukee kuntalaisten henkistä hyvinvointia 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. Kulttuuritoimen painopistealueina ovat kotiseutuhistoria, simolaisten kulttuurikohteet ja kulttuurimaisemat. Kulttuuritilaisuuksia järjestämällä pidetään yllä kotiseutuhenkistä kulttuuritoimintaa. 2022 laadittu Simon kunnan kulttuurikasvatussuunnitelma otetaan käyttöön 2023, jolloin on käytössä talousarvioon varatut määrärahat. Kulttuurikasvatussuunnitelmassa on laadittu kulttuuriin liittyvät tapahtumat, käynnit, esitykset kaikille ikäluokille varhaiskasvatuksesta lukiolaisiin ja suunnitelmaa hyödynnetään aikuisille, työttömille ja eri palvelukotien asukkaille sekä kunnan omalle henkilöstölle.

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

Kulttuuritarjonnassa huomioidaan erityisesti v. 2023 ikäihmiset tarjoamalla tapahtumia niin eri palvelukodeissa/laitoksissa asuville, kuin kotona asuville ikäihmisille. Meri-Lapin jousikvartetin konsertteja järjestetään vuoden aikana oppilaitoksissa, palvelukodeissa ja Toivon tuvalla. Pahnilan museo on avoinnan viikonloppuisin kesäkuustaja elokuun puoleen väliin saakka. Museo-opas palkataan tuolle ajanjaksolle ja navettakahviosta sekä alueen pihan siistimisestä vastaa Simonkylän kyläyhdistys ry. Simoniemen kotiseutumuseo on avoinna kesäkuusta elokuun puoleen väliin ja Simoniemi-Viantie kyläyhdistys ry. vastaa toiminnasta. Molemmilla museoilla esitellään kotiseutuhistoriaa paikkakuntalaisille ja matkailijoille. Tehdään yhteistyötä Meri-Lapin alueen eri kulttuuritoimijoiden kanssa. Järjestetään Historia-symposium heinäkuussa 2023 yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Kulttuuritoimen taloussuunnittelussa on otettu huomioon Simon kunnan kulttuurikasvatussuunnitelma vuodelle 2023. Kulttuurikasvatussuunnitelma on laadittu varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukion ja muiden kunnan asukkaiden kulttuuripalvelujen tarjontaan.

Kulttuuritapahtumissa seurataan kävijämääriä koko vuoden ajalta ja museotoiminnoissa kesäajalta.

Musiikkiopisto

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

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

Länsi-Pohjan musiikkiopistossa opiskelee lukuvuonna 2022-2023 yhteensä 10 simolaista varsinaista opiskelijaa ja 2-4 muskarilaista. Viikkotunteja on noin 13,67.

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 770	6 300	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT	-258 601	-275 260	-294 260	-299 032	-304 105
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-255 831	-268 960	-292 760	-297 532	-302 605
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-500				
TILIKAUDEN TULOS	-256 331	-268 960	-292 760	-297 532	-302 605

Vapaa-aikatoimi

Vapaa-aikatoimi toteuttaa omissa toiminnoissaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä. Simon kunnalle on tärkeää hyvinvoiva henkilökunta, jota toteutetaan työsuojelun, työterveyshuollon ja AVI:n sekä Meri-Lapin ympäristöterveyshuollon työpaikkatarkastusten/-selvitysten avulla. Hyvinvoivan henkilökunnan lisäksi kuntalaisten hyvinvointi on tärkeä. Kuntalain 1§:n (410/2015) perusteella kunnan perustehtävä on asukkaidensa terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen.

Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen jää hyvinvointialueiden tullessa voimaan kunnan perustoiminnaksi. Ihmisten hyvinvointiin, terveyteen ja turvallisuuteen vaikuttavat monet kunnan hoitamat tehtävät; moniammatillinen yhdyskuntasuunnittelu, turvallisuus, liikunta- ja kulttuuripalvelut, varhaiskasvatus, nuorisotyö, koulutus, työpaikat mainittuina. Vuosille 2022-2023 on Simossa hytetu-painopistealueeksi valittu ikäihmiset.

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 sosiaalisen kanssakäymisen lisääminen, terveelliset elämäntavat ja nuorison yhteisöllisyyden/osallisuuden tukeminen.

Taloussuunnitelma

Tavoitteet

Strategiset tavoitteet ja toimenpiteet 2023.

Vapaa-aikapalveluissa on toimiva yhteys lapsiin, nuoriin ja huoltajiin sekä monialaiseen yhteistyöverkostoon/ koulut, seurakunta, sosiaali- ja terveyspalvelut, eri järjestöt/seurat. Nuorisotiloilla sekä eri tapahtumissa seurataan kävijämääriä aiempien vuosien mukaan. Etsivä nuorisotyö ja Sisukkaat harrastajat-hankkeilla palkataan henkilökuntaan kaksi työntekijää.

Erilaiset liikunta-/koulutustapahtumat ja mahdollisuudet liikunnan harrastamiselle sekä avustaminen erilaisten toimintojen ylläpitämisessä. Kunta tarjoaa ilmaisen liikuntaharrastuksen koulupäivän jälkeen "Sisukkaat harrastajat" Suomen mallin mukaisesti, hankerahoituksella. 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 sekä tarjotaan opiskelijoille työharjoittelupaikkoja. Nuorisojärjestöjen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat. Jatketaan yhteistyötä Kemian, Kemianmaan, Tornion, Tervolan, liikunta- ja nuorisotoimien sekä AVI:n kanssa. 2021 aloitettu Ankkuritoiminta sekä seudullinen Info-ryhmätoiminta jatkuvat.

Etsivän nuorisotyötoiminnalle haetaan avustusta 1.1.2023-31.12.2023 (1htv). Etsivä nuorisotyöntekijä toimii osana kunnan nuorisotyötä. Järjestetään nuorisotilatoimintaa Maksniemen kerhotiloilla ja Simon Asemakylän "Nuokkareille" kahtena iltana viikossa. Virtuaalisen nuorisotilatoiminnan, Instagramin, WhatsAppin, SnapCahtin ja yökahvilatoiminnan avulla saavutetaan nuoria laajemmin. Suunnitellaan ja kehitetään harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä seurakunnan ja eri järjestöjen kanssa. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan koordinointi.

Ehkäisevän päihdetyön koordinoitustyö ja ennalta ehkäisevä toiminta/ hyvinvointikertomustyö. Vapaa-aikatoimenjohtaja toimii kunnan järjestöyhdyshenkilönä ja edistää näin yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Järjestötapaamiset 2kertaa/vuosi ja tarvittaessa useammin.

Toteutetaan Simon kunnan kulttuurikasvatussuunnitelmaa vuoden 2023 talousarvion määrärahojen puitteissa yhteistyössä sivistystoimen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen/lukion kanssa.

Vapaa-aikatoimen palveluksessa on v. 2023 2 työntekijää vakituudessa työsuhhteessa.

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot / asukas	88,53	93,61	107,47	109,03	110,86

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	40 757	41 600	58 000	58 000	58 000
TOIMINTAKULUT	-257 118	-271 860	-311 660	-316 201	-321 483
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-216 361	-230 260	-253 660	-258 201	-263 483
POISTOT JA ARVONALENNUKSET		-800	-800	-800	-800
TILIKAUDEN TULOS	-216 361	-231 060	-254 460	-259 001	-264 283

Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus:

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

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

Strategiset tavoitteet ja toimenpiteet 2023

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 avatussa rivitaloyksikössä sekä tarpeen mukaan kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa. Vuorohoitoa (yö-, ilt- ja viikonloppuhoitoa) tarvitsevat lapset hoidetaan Maksniemen päiväkodin vuoro-osastolla. Lasten määrän kasvaessa on tarpeen avata lisäyksikkö entisen yksityisen päiväkodin tiloihin, johon siirtyy myös Simon päiväkodilta kaikki alle 3-vuotiaat lapset.

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 yhteisöllisyyttä ja osallisuutta toiminnan kehittämiseen vahvistetaan varhaiskasvatuslain mukaisesti.

Työntekijöiden ammattitaidon kehittymistä ja työssä jaksamista tuetaan tarpeen mukaisen koulutuksen avulla sekä ohjaamalla oman kunnan ylläpitämiseen. Osallistumme seudullisiin varhaiskasvatusalan koulutuksiin ja kehittämistilaisuuksiin. Webinaarimuotoiset koulutustilaisuudet mahdollistavat myös tallenteen katsomisen

henkilöstön suunnittelemalla ajalla ja tavalla.

Esiopetukseen tulevien lasten lukumäärä vaihtelee, mikä vaikuttaa tarvittavien esiopetusryhmien määrään. Esiopetusta järjestetään Simon päiväkodissa ja Maksniemen päiväkodin väistötilassa toimintakautena 2022-2023. Ryhmässä toimii varhaiskasvatuksen opettaja sekä tarvittaessa ryhmiin palkataan ryhmäavustaja. OPH:n myöntämällä hankerahoilla on palkattu tälle toimikaudelle ryhmäavustajia molempiin päiväkoteihin.

Lasten tuen tarpeeseen pystytään vastaamaan varhaiskasvatuslain mukaisesti. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan toimeen on palkattu 1.8.2022 veo eli varhaiskasvatuksen erityisopettaja. Hän toimii kaikissa päiväkotien ryhmissä tarpeiden mukaisesti. Varhaiskasvatuslain muutos 1.8.2022 vahvistaa jokaisen lapsen oikeutta tukeen. Lapsen tehostetun ja erityisen tuen antamisesta tulee tehdä hallintopäätös. Päätöksessä on aina mainittava tuen muodot, varhaiskasvatuksen järjestämispaikka ja tukipalvelut.

Vuorohoidon tarve on kasvanut yö-, ilt- ja viikonloppupainotteiseksi. Molemmissa päiväkodeissa on alle 3-vuotiaiden lapsiryhmät. Määräaikaista henkilöstöä on jouduttu palkkaamaan lisää varhaiskasvatuslain mukaisesti. Tällä suunnitelmakaudella varhaiskasvatuksen henkilökuntaa ei eläköidy.

Myös varhaiskasvatukseen on juurtunut digiaika. Koko varhaiskasvatuksen henkilöstö on koulutettu ja tvt-aidot kehittyvät eteenpäin myös varhaiskasvatuksessa. Simon kunnan varhaiskasvatus on mukana Digi-hankkessa ja se mahdollistaa koulutuksen koko henkilöstölle suunnitelmakaudella 2022-2023.

Tavoitteiden toteutuminen:

Varhaiskasvatusta on tarjottu perheiden tarpeen mukaan lain säätämässä määräajassa. Toiminnan toteuttamisessa ja kehittämisessä on huomioitu vanhempien toiveet mahdollisuuksien mukaan. Varhaiskasvatusta on järjestetty Simon ja Maksniemen päiväkodeissa sekä lapsen omassa kotona perhepäivähoitomuotona. Hoidossa olevien lasten määrä on voinut vaihdella kuukausittain. Syyskuudella 2022 avataan entisen yksityisen päiväkodin tila Simon päiväkodin alle 3-vuotiaiden lasten käyttöön määräajaksi. Tila tarvitsee järjestelyjä ja henkilöstöä varhaiskasvatuslain mukaisesti. Myös keittiö- ja siivoushenkilöstöä tarvitaan sekä mahdollisesti ryhmäavustaja.

Varhaiskasvatuslain muutos astui voimaan 1.8.2022 (540/2018) ja siihen liittyvä varhaiskasvatussuunnitelma on päivitetty yhdessä seutukunnallisesti vuonna 2022. Varhaiskasvatussuunnitelma eli vasu tehdään jokaisesta lapsesta minimissään kerran vuodessa ja se on asiakirja, joka säilytetään koko varhaiskasvatusajan lapsen hoitopaikassa.

Elokuussa 2022 toimikauden alussa Simon päiväkodissa on kirjoilla yhteensä 42 lasta ja Maksniemen päiväkodissa 45 lasta. Syksyllä 2022 esiopetusryhmiä on kaksi, joista yksi ryhmä toimii Simon päiväkodissa, yksi erillisessä ryhmässä Maksniemen päiväkodin väistötilassa. Esikoululaisten määrä on syksyllä 2022 Simon päiväkodissa 11 ja Maksniemen päiväkodissa 10. Kotihoidontuella hoidettiin keskimäärin 12 lasta/kk. Esioppilaiden määrä pysyy samana myös vuonna 2023.

Maksniemen päiväkodin järjestetään vuorohoitoa yö-, ilt- ja viikonloppuisin perheen tarpeiden mukaisesti. Vuorohoitoa tarvitsevia lapsia on syyskuussa 2022 yhdeksän lasta. Ranuan kunnalta ostamme varhaiskasvatuspaikat vuorohoidosta kolmelle lapselle elokuusta 2022 alkaen.

Varhaiskasvatuksessa on käytössä sähköinen Daisy-toiminnanohjausjärjestelmä. Tämä järjestelmä mahdollistaa vanhemmille tarkemman hoitopäivän/ -kuukauden suunnitelman hoitotunneista, koska heiltä laskutetaan varhaiskasvatusmaksu sovitun tuntimäärän mukaisesti. Tällä järjestelmällä tehdään lasten sijoitus- ja maksupäätökset, päiväkohtaiset kirjaukset ja laskutus sekä henkilöstön työvuorosuunnittelu helpottuu, kun tiedämme miten lapset tarvitsevat hoitoa.

Moniammatillista yhteistyötä jatketaan koulun, lasten vanhempien, liikuntatoimen, vapaa-aikatoimen, neuvolan, sosiaali- ja terveystoimen, mielenterveystyön ja seurakunnan kanssa. Varhaiskasvatuksen edustajia on kuulunut mm. liikenneturvallisuustyöryhmään, terveyden edistämisen (HYTETU) sekä Perhekeskus- moniammatillisiin työryhmiin. Toivon kahvila, joka on suunnattu Simon lapsiperheille, jatkaa toimintaansa vuonna 2023. Toiminnassa ovat mukana kunta ja järjestöt. Varhainen avoin yhteistyö lasten ja perheiden tukemisessa nähdään tärkeänä.

Varhaiskasvatuksessa panostetaan henkilöstön työhyvinvointiin ja kannustetaan ammatillisen osaamisen ylläpitämiseen. Varhaiskasvatuksen henkilöstöä on osallistunut seutukunnalliseen Vasu-työhön liittyviin koulutuksiin, liikunnallisiin koulutustapahtumiin sekä Loisto-kehittämisverkoston järjestämiin seutukunnallisiin koulutuksiin. Yksi päiväkodin johtajista on Vahvuuksien vaka-koulutuksessa vuosina 2022-2023 sekä kaksi varhaiskasvatuksen hoitajaa kouluttautuu sosionomiksi oman työnsä ohessa. Oman ammatillisuuden kehittämiseen annetaan mahdollisuus palkkaamalla sijainen koulutukseen lähtevälle.

Simon kunnan Karvi-työryhmä on aiemmin valinnut kaksi prosessitekiijää; ensimmäinen oli lasten, huoltajien ja henkilökunnan välinen vuorovaikutus ja toinen on lasten liikunnallisten taitojen edistäminen varhaiskasvatuksessa. Liikunnan merkityksestä varhaiskasvatuksessa tehdään vanhemmille kysely. Tällä tavoin saamme arvokasta tietoa, miten Simon kunnan varhaiskasvatus toteuttaa lasten ja huoltajien osallisuutta toiminnan kehittämisessä yhteistyössä henkilöstön kanssa.

SISÄISET & ULKOISET	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot / asukas	392,50	422,90	490,39	498,65	507,34

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	192 524	73 000	222 400	222 400	222 400
TOIMINTAKULUT	-1 268 822	-1 226 420	-1 422 120	-1 446 092	-1 471 277
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 076 299	-1 153 420	-1 199 720	-1 223 692	-1 248 877
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-2 687				
TILIKAUDEN TULOS	-1 078 986	-1 153 420	-1 199 720	-1 223 692	-1 248 877

Tekniset palvelut

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 547 290	3 619 780	3 612 280	3 462 680	3 462 680
TOIMINTAKULUT	-4 351 003	-4 293 900	-4 322 300	-4 137 459	-4 193 811
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-803 713	-674 120	-710 020	-674 779	-731 131
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-943 008	-914 300	-914 300	-914 300	-914 300
TILIKAUDEN TULOS	-1 747 061	-1 588 420	-1 624 320	-1 589 079	-1 645 431

Tekninen toimi

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

Teknisen palvelun tehtäviin kuuluu:

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

Taloussuunnitelma vv. 2023–2025

Suunnitelmakauden rakennuttamistavoitteet:

- Leuannokan rakentaminen
- Maksniemen koulun ja päiväkodin piha-alueen suunnittelu
- Taavetintien varistorakennusten uusiminen
- yhteiskoulun suunnittelu
- Maksniemen koulun ruokasalin lattian korjaus
- Maksniemen tilatarvesuunnittelu
- kaavoitukset; Sänkelä, teollisuusalue, yhdystie Saarenrantaan
- maastopyöräreitti ja laavu
- veneväylät, Simon merenedustan ruoppaukset
- VT4 aiheuttama kaukolämpölinjojen siirto ja sillan valaistus

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

Teknisessä hallinnossa työskentelee 3 henkilöä, joiden palveluja myydään myös tytäryhtiöille.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € / asukas	75,8	80,71	91,28	92,78	94,20

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	57 169	21 900	21 900	21 900	21 900
TOIMINTAKULUT	-220 121	-238 100	-264 700	-269 058	-273 179
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-162 953	-216 200	-242 800	-247 158	-251 279
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-18 502	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
TILIKAUDEN TULOS	-181 455	-232 200	-258 800	-263 158	-267 279

Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

Tuottaa ympäristö, joka on kuntalaisille turvallinen, terveellinen ja viihtyisä

Taloussuunnitelma ja tavoitteet

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

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

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

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

Valvontatoimi myy Simon Vuokratalot Oy:lle ostopalveluina asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon. Simon Vuokratalot Oy:llä on 103 asuntoa + toimintakeskus liikevaihdon ollessa noin 480.000 €. Valvontatoimi hoitaa myös kunnan omistamien asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon tehtävät. Valvontatoimessa työskentelee 2 henkilöä, joista 1 hoitaa päätoimisesti asuntovuokrausasioita.

Mittaustoiminta

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

Kaavoitus

Simon kunnassa on osayleiskaavat Asemalla, Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä ja Maksniemessä sekä Merenrannikon ja Karsikon osayleiskaava. Tuulivoimayleiskaavoja on valmistunut Leipiöön, Onkaloon, Halmekankaaseen, Seipimäkeen ja Tikkalaan. Uusia tuulivoimakaavoja on päätetty käynnistää Lyyppäkin, Leilisuon ja Lakkasuon alueelle.

Asemakaavoitus

Simon kunnassa on vahvistettu asemakaava Asemakylässä ja Maksniemessä. Vapaita kaavatontteja on yhteensä 43

kpl, joista Asemakylässä 16 kpl ja Maksniemessä 16 kpl. Simoniemen Kantolanharjun yleiskaava-alueella on vapaita tontteja 11 kpl. Leuannokan alueen asemakaavoitus on käynnistetty. Sänkeläntien asemakaavan laajennus on päätetty käynnistää. Asemanseudun uuden teollisuusalueen asemakaavoitus käynnistyy.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Myönnettyt luvat	75	100	100	100	100
Katselmukset kirjatut	83	100	100	100	100
Katselmukset kirjaamattomat	100	100	100	100	100
Menot € / asukas	65,72	62,51	93,14	96,65	98,59

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	23 880	39 200	39 200	39 200	39 200
TOIMINTAKULUT	-190 842	-184 400	-270 100	-280 282	-285 901
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-166 961	-145 200	-230 900	-241 082	-246 701
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-7 013	-100	-100	-100	-100
TILIKAUDEN TULOS	-173 974	-145 300	-231 000	-241 182	-246 801

Palo- ja pelastustoimi

Taloussuunnitelma

Hyvinvointialueiden aloittaessa vuonna 2023 palo- ja pelastustoimi siirtyy maakunnan vastuulle. Hyvinvointialue vuokraa kunnalta pelastustoimen hoitamiseen tarvittavat tilat.

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	87 065	84 500	84 500	84 500	84 500
TOIMINTAKULUT	-356 323	-356 800	-12 700	-12 672	-12 643
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-269 258	-272 300	71 800	71 828	71 857
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-28 150	-26 500	-26 500	-26 500	-26 500
TILIKAUDEN TULOS	-297 409	-298 800	45 300	45 328	45 357

Toimitilapalvelut

Kaikki kiinteistöt ovat siirtyneet teknisen toimen alaisuuteen. Kiinteistömenot ovat pysyneet ennallaan.

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

Liikuntapaikat

Liikuntapaikkojen kunnossapidosta vastaa kunnossapitotiimi. Ostopalveluja käytetään tarvittaessa esim. luistinratojen auraamisessa. Asemakylällä ja Maksniemessä on urheilukentät sekä alakoulujen yhteydessä ässäkentät. Yläkoulun pihalla on tekonurmikenttä, ulkokuntosali sekä huoltorakennus, Simonkylällä kivituhkapintainen Parpalan Maneesi ja

Simoniemessä pelikenttä. Alaniemen urheilukenttää kunnostetaan kylätoimijoiden kanssa yhteistyössä. Frisbegolfradat sijaitsevat Simon koulun urheilukentällä ja Malinissa. Luistelijoille ylläpidetään yläkoulun pihalla ja Maksniemessä jääkiekkokaukaloa. Luistinkentät jäädytetään myös Simoniemeen sekä Maksniemen ja Simon koulujen piha-alueelle sekä Alaniemen kentälle.

Hiihtoladut ajetaan olemassa oleville kuntoradoille, Malininkankaalla 5 km, Palokankaalla 3 km ja Maksniemessä 6,3 km Kemin rajalle, josta se jatkuu n. 5 km Kemiin. Lisäksi ylläpidetään yhdyslatu asemalta – Maliniin n. 5 km. Asemakylä-Maliini uudistettua ulkoilureittiä on rakennettu vuoden 2021 syksyllä ja valaistus on valmistunut vuonna 2022. Huoltorakennukset ovat Aseman keskuskentällä ja Maksniemen urheilukentällä. Valajanaavan hiihtolatua ylläpidetään vaapa-aikapalveluiden yhteistyösopimuksella kylätoimijoiden kanssa.

Aseman kuntosalin toiminta jatkuu entisellään. Maksniemen kuntosalin toiminta on lakkautettu tilan sulkemisen vuoksi ympäristöterveysviranomaisen päätöksellä toistaiseksi. Ylikärpän rivitaloilla on kuntoilutila kylälaisten käytössä.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € / asukas	614,03	551,49	566,14	566,14	566,14

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 682 853	1 725 180	1 742 680	1 742 680	1 742 680
TOIMINTAKULUT	-1 783 141	-1 626 900	-1 641 800	-1 654 454	-1 665 483
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-100 289	98 280	100 880	88 226	77 197
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-674 191	-672 300	-672 300	-672 300	-672 300
TILIKAUDEN TULOS	-774 508	-574 020	-571 420	-584 074	-595 103

Liiketoiminta

Satamatoiminta

Simossa on yksi kalasatama Karsikossa ja viisi venesatamaa. Simoniemen sataman huoltorakennusta vuokrataan simolaisille kotitarvekalastajille. 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 jätteenkeräytempauksilla pyritään saamaan koko kunnan alueelta ylimääräiset jätteet pois. Vuoden 2023 suunnitelmassa on Malinin kaatopaikan peittäminen. Kustannuksiin on varaus Simon ja lin kunnan taseessa.

Kunnanvaltuuston päätöksellä kunta on siirtänyt jätehuollon tehtävät Oulun Jätehuolto Liikelaitoksen, nykyiseltä nimeltään Kiertokaari Oy, tehtäväksi 1.1.2012 alkaen. Sopimuksen mukaisesti polttokelpoinen jäte kuljetetaan Oulun Ruskon jätekeskukselle tai Laanilan ekovoimalaitokselle. Simon kunnassa on käytössä kunnan järjestämä jätteen kuljetus ja keräys. Kunta on kilpailuttanut jätteen keräyksen ja kuljettamisen, jota hoitaa Urbaser Oy, sopimus on voimassa 31.12.2025 saakka 3 vuoden optiolla.

Hyötykeräyspisteet ovat siirtyneet Suomen Pakkauskierrätys Rinki Oy:n vastuulle 1.1.2016 alkaen. Hyötykeräyspisteet sijaitsevat Asemakylällä kauppohen pihalla sekä Maksniemessä kioskin vieressä. Suunnitelmakaudella Kuusakoski Oy noutaa rautaromun ja akut. Ekokem Oy hakee jäteöljyn. Encore

Ympäristöpalvelut Oy:n kanssa on sopimus paperinkeräyksestä. Varsinaisen rautaromun keräyskampanjat on järjestetty joka vuosi. Kunta on hankkinut puristavan muovinkeräysastian Asemakylän hyötykeräyspisteeseen, jossa sijaitsee myös Rinki Oy:n kartonkipuristin.

Kaukolämpö

Kaukolämpöyksikön energiaa myydään yksityisille kiinteistöille kunnan verkosta. Verkostoon on liitetty 26 kiinteistöä. Verkoston yhteispituus on noin. 3 km.

Kunta ostaa energian Simon Hakeosuuskunnalta vuonna 2021 uusitun sopimuksen mukaisesti ja varavoimalaitos on valmistunut vuonna 2022. Suunnitelman mukainen kaukolämpöverkosto 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.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € / asukas	197,68	239,29	515,10	204,76	204,76

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	547 082	722 900	723 900	573 900	573 900
TOIMINTAKULUT	-574 056	-705 900	-843 800	-608 119	-620 155
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-26 974	17 000	-119 900	-34 219	-46 255
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-47 048	-41 900	-41 900	-41 900	-41 900
TILIKAUDEN TULOS	-74 021	-24 900	-161 800	-76 119	-88 155

Kiinteistö- ja muut palvelut

Kunnossapitopalvelut

Kunnossapitotiimi hoitaa kaikkien kunnan kiinteistöjen sekä myyntipalveluna Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistönhoitotehtävät. 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 henkilöä sekä 2-5 työllistettyä. Kunnan kiinteistönhuolto vastaa kunnan omista kiinteistöistä esim. terveyskeskuksesta.

Siivouspalvelut

Kiinteistöjen siivouksesta vastaa siivoustiimi. Siivoustiimi vastaa Aseman alakoulun, yläkoulu/lukion, Maksniemen koulun, aamupäivä- ja iltapäiväkerhotilojen, virastotalon, Toivon Tuvan, Viranhaltijaintalon, Palvelutalo Kiikanpalon, TK avopuolen, Aseman kuntosalin, Urheilukentän pukuhuoneiden, Simoniemen kalasataman, Malinin toimintakeskuksen, kirjaston, ja teknisen osaston varastojen siivouksesta.

Yhden tiimissä työskentelevän laitoshoitajan toimenkuvaan kuuluu siivoustyön ohjaustehtävät. Siivottavaa alaa on n. 13.800 m², minkä lisäksi tiimi hoitaa mahdollisuuksien mukaan myös ”keikkaluonteisia” töitä esim. kunnan vuokraamiin kiinteistöihin ja muihin tiloihin. Siivoustyön mitoitukset on tarkistettu.

Siivoustiimissä työskentelee kahdeksan henkilöä, kaksi henkilöä siirtyy hyvinvointialueelle. Lisäksi Virtatiimiltä ostetaan siivouspalvelua.

Liikenneväylät

Kaavateiden kunnossapito hoidetaan ostopalveluna yksityisiltä yrittäjiltä. Kaava-alueiden liikenneväylien hoitourakka voimassa kevääseen 2023 saakka ja mahdollinen optio vuoteen 2024 saakka sekä kunnan rakennusten ja Simon Vuokratalot Oy:n piha-alueiden hoitourakat ovat voimassa kevääseen 2024 saakka ja niissä on mahdollinen optio kevääseen 2025 saakka. Nykyinen palvelutaso säilytetään. Liikenneturvallisuutta parannetaan uusimalla päällysteitä, asettamalla/vaihtamalla liikenteenohjauslaitteita, tekemällä näkemäraivauksia. Kunnan hoitovastuulle on tullut myös vt4 muutostöistä johtuen Rantaväylän ja Palohovintien välinen tieosuus Karintiestä sekä Poikkitie.

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

Rakennetut kaavatiet pyritään päällystämään pääsääntöisesti vuoden päästä rakentamisesta.

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

Puistot ja muut yleiset alueet

Leikkikenttien varusteet huolletaan, niitä lisätään ja tarvittavin osin uusitaan. Ympäristön ja yleisten alueiden viihtyisyyttä parannetaan ja viheralueita hoidetaan. Kantolanharjun, Marostenmäen sekä Ylikärpän koulun leikkikentät ovat poistuneet käytöstä.

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.

Metsätiloja pyritään karsimaan myymällä pienet palstat sekä mahdolliset alueiden vuokraamiset mahdollistetaan käytön perusteella.

Suoritteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot € / asukas	422,36	400,61	444,55	437,10	440,72

Sisäinen ja ulkoinen	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 149 242	1 026 100	1 000 100	1 000 500	1 000 500
TOIMINTAKULUT	-1 226 520	-1 181 800	-1 289 200	-1 312 875	-1 336 451
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-77 279	-155 700	-289 100	-312 375	-335 951
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-168 105	-157 500	-157 500	-157 500	-157 500
TILIKAUDEN TULOS	-245 695	-313 200	-446 600	-469 875	-493 451

INVESTOINTISUUNNITELMA

Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
INVESTOINNIT					
MENOT	-530 275 €	-3 081 200 €	-2 111 000 €	-8 710 000 €	-7 620 000 €
TULOT	96 255 €	633 000 €	160 000 €	5 000 €	0 €
NETTO	-434 020 €	-2 448 200 €	-1 951 000 €	-8 705 000 €	-7 620 000 €

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
YLEISHALLINTO					
MENOT	-78 698 €	-51 200 €	-95 000 €	-40 000 €	-40 000 €
TULOT	9 255 €	5 000 €	0 €	5 000 €	0 €
NETTO	-69 443 €	-46 200 €	-95 000 €	-35 000 €	-40 000 €

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
YLEISHALLINTO					
Osakkeet					
MENOT		-11 200 €			
NETTO		-11 200 €			
Atk:n kehittäminen					
MENOT	-13 011 €	-30 000 €	-45 000 €	-30 000 €	-30 000 €
NETTO	-13 011 €	-30 000 €	-45 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Maan ostot					
MENOT	-65 687 €	-10 000 €	-50 000 €	-10 000 €	-10 000 €
TULOT	9 255 €	5 000 €		5 000 €	
NETTO	-56 432 €	-5 000 €	-50 000 €	-5 000 €	-10 000 €

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TEKNISET PALVELUT					
MENOT	-220 924 €	-2 295 000 €	-1 314 000 €	-730 000 €	-540 000 €
TULOT	87 000 €	568 000 €	150 000 €	0 €	0 €
NETTO	-133 924 €	-1 727 000 €	-1 164 000 €	-730 000 €	-540 000 €

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
TOIMITILAPALVELUT					
TTP-Liikekiinteistöt					
TULOT	55 000 €				
NETTO	55 000 €				
Pahnilan museo					
MENOT	-13 200 €				
TULOT	6 500 €				
NETTO	-6 700 €				
Kunnanvirasto					
MENOT			-30 000 €	-350 000 €	-350 000 €
NETTO			-30 000 €	-350 000 €	-350 000 €
Maksniemen vanhin koulu					
MENOT		-435 000 €			
TULOT		200 000 €			
NETTO		-235 000 €			
TEKNINEN TOIMI					
Kunnat omat kiinteistöt					
MENOT	-36 580 €	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
NETTO	-36 580 €	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Paloasema					
MENOT	-37 330 €	-120 000 €			
TULOT	25 500 €	48 000 €			
NETTO	-11 830 €	-72 000 €			
Kaavateiden rakentaminen					
MENOT	-43 967 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €
NETTO	-43 967 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €
Kaavateiden asfaltointi					
MENOT	-34 576 €	-40 000 €	-40 000 €	-30 000 €	-30 000 €
NETTO	-34 576 €	-40 000 €	-40 000 €	-30 000 €	-30 000 €
TET-Kaavateiden valaistus ja viitoitus					
MENOT		-50 000 €	-10 000 €		
NETTO		-50 000 €	-10 000 €		
VT4 linjojen siirto					
MENOT		-175 000 €	-90 000 €		
NETTO		-175 000 €	-90 000 €		
Yhdystie Saarenrantaan					
MENOT		-10 000 €	-20 000 €	-250 000 €	-60 000 €
NETTO		-10 000 €	-20 000 €	-250 000 €	-60 000 €
Teknisen koneet ja laitteet					
MENOT	-7 117 €	-20 000 €		-10 000 €	-10 000 €
NETTO	-7 117 €	-20 000 €		-10 000 €	-10 000 €
Sänkeläntien kaavoitus					
MENOT		-20 000 €	-20 000 €		
NETTO		-20 000 €	-20 000 €		
Teknisen osaston traktori					
MENOT		-70 000 €			
NETTO		-70 000 €			
Teknisen kuljetusvälineet					
MENOT		-20 000 €	-30 000 €		
TULOT		10 000 €			
NETTO		-10 000 €	-30 000 €		

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
VT4 Visualisointi					
MENOT		-110 000 €	-60 000 €		
NETTO		-110 000 €	-60 000 €		
Simojoen yleiskaava					
MENOT		-10 000 €	-25 000 €		
NETTO		-10 000 €	-25 000 €		
Teollisuusalue Asemanseutu					
MENOT		-30 000 €	-15 000 €		
NETTO		-30 000 €	-15 000 €		
Leuannokka					
MENOT	-24 405 €	-400 000 €	-500 000 €		
NETTO	-24 405 €	-400 000 €	-500 000 €		
Veneväylät					
MENOT	-23 750 €	-620 000 €	-300 000 €		
TULOT		310 000 €	150 000 €		
NETTO	-23 750 €	-310 000 €	-150 000 €		
Simonrinteen investoinnit					
MENOT		-75 000 €	-84 000 €		
NETTO		-75 000 €	-84 000 €		

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
SIVISTYSPALVELUT					
MENOT	-230 653 €	-735 000 €	-702 000 €	-7 940 000 €	-7 040 000 €
TULOT	0 €	60 000 €	10 000 €	0 €	0 €
NETTO	-230 653 €	-675 000 €	-692 000 €	-7 940 000 €	-7 040 000 €

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
SIVISTYSPALVELUT					
SIVISTYSTOIMI					
STT-Maksiniemen pv-koti					
MENOT			-30 000 €		
TULOT			10 000 €		
NETTO			-20 000 €		
ST-Maksniemen koulu					
MENOT	-81 817 €			-400 000 €	
NETTO	-81 817 €			-400 000 €	
Ylä-aste					
MENOT	-15 118 €				
NETTO	-15 118 €				
Aseman ala-aste					
MENOT	-13 018 €				
NETTO	-13 018 €				
Tiitiäisen päiväkot					
MENOT		-150 000 €	-85 000 €		
NETTO		-150 000 €	-85 000 €		
Liikunta-alueet					
MENOT	-91 404 €	-95 000 €	-47 000 €		
NETTO	-91 404 €	-95 000 €	-47 000 €		
Pesäpallokenttä					
MENOT		-200 000 €			
TULOT		60 000 €			
NETTO		-140 000 €			
Sivistystoimen pieninvestoinnit					
MENOT	-29 296 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €
NETTO	-29 296 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €
Sivistystoimen väistötila					
MENOT		-50 000 €			
NETTO		-50 000 €			
Aseman uusi koulu					
MENOT		-200 000 €	-500 000 €	-7 500 000 €	-7 000 000 €
NETTO		-200 000 €	-500 000 €	-7 500 000 €	-7 000 000 €

SIMON KONSERNI

Osakeyhtiöt omistusosuus yli 50 % (ns. tytäryhtiöt)

Omistusosuudet %

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

Kuntayhtymät (vähemmistöosuudet)

Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia	1,99 %
Lapin liitto kuntayhtymä	1,98 %

Kunnan muut osakeomistukset

Kiinteistö Oy Simon Liikekeskus	11,0 %
Rantakairan Sähkö Oy	4,97 %
Länsipohjan Hevosurheilukeskus Oy	0,65 %
Osuuskunta metsäliitto	
Kuntien Tiera Oy	0,11 %
Kemin Digipolis Oy	0,625 %
Oulunkaaren työterveyshuolto Oy	6,14 %
Asunto Oy Pajatie	13,73 %
Meri-Lapin Kuntapalvelut Oy	12,0 %

TAVOITTEET KUNTAYHTYMILLE

Vuoden 2023 kuntayhtymien yleisenä tavoitteena on sote-lainsäädännöstä aiheutuvien muutosten viimeistely ja kuntayhtyminen siirtäminen osaksi Lapin hyvinvointialuetta. Kuntayhtymien toimintojen loppuun saattaminen jatkuu vuoden 2023 aikana ja pieniä kustannuksia aiheutuu vielä suunnitelmavuosina esim. leasing vastuista. Oulunkaaren kuntayhtymän alasajon jälkeen lin kunta vastaa isäntäkuntana asioiden loppuun saattamisesta.

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut myös Simon kunnan talous- ja palkkahallinnon sekä ICT-asioista. Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut siirtyvät olevissa olevilla työntekijöillä ja järjestelmillä Monetra Oulun hoidettavaksi 1.1.2023. ICT palveluista vastaa jatkossa LapIT. Oulunkaaren kuntayhtymän työntekijät siirtyvät uusille toimijoille ns. vanhoina työntekijöinä. Muutoksen yhteydessä säilytetään olemassa olevat järjestelmät, jotta muutos olisi hallittu. Uusien järjestelmien käyttöönotto aloitetaan hallitusti vuoden 2023 aikana.

Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia jatkaa toimintaansa. Lappia toiminnassa korostetaan yhteistyön tekemistä alueen muiden oppilaitosten kuten ammattikorkeakoulujen ja yliopiston kanssa. Lisäksi Simon kunnan suuntaan yhteistyö Simon peruskoulun ja lukion sekä nuorisotyön kanssa on tärkeää.

Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymä siirretään yhtiömuotoon. Meri-Lapin kuntapalvelut vastaa jatkossakin Simon kunnan ateriapalveluista. Tuotannossa keskitytään taloudellisuuden lisäksi lähiruoan osuuden lisäämiseen, ruokahävikin pienentämiseen.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävänimike	TP2021	TA2023	Muutokset	
			TA2024	TA2025
SIVISTYSPALVELUT				
SIVISTYSTOIMEN JOHTO				
Sivistystoimen johtaja	0,25	0,25		
Toimistosihteeri	0,33	0,66		
VARHAISKASVATUS				
Varhaiskasvatusjohtaja	1	1		
Päiväkodinjohtaja	2	2		
Erityislastentarhanopettaja, veo	1	1		
Lastentarhanopettaja, varh.kasv.opettaja	4	4		
Lastenhoitaja/lähihoit.vk-hoitaja	4	6		-2
Perhepäivähoitaja	5	2		
Varhaiskasvatuksen ryhmäavustaja	1	4		
Palvelutyöntekijä	1	1		
Laitoshuoltaja	2	1		
PERUSOPETUS				
Rehtori	0,75	0,75		
Lehtori	8	7		
Luokanopettaja	13	13	-1	-1
Erityisluokanopettaja	3	3	-1	
Erityisopettaja	2	2		
Päätoiminen tuntiopettaja	2	3		
Toimistosihteeri	0,34	0,68		
Kouluisäntä	0,67	0,67		
Koulunkäynninohjaaja	9	9	-1	
Koulunkäynninohjaaja ma	4	4	-1,5	
Koulunkäynninohjaaja oppisopimus	1	1	-1	
LUKIO				
Rehtori	1	1		
Lehtori	5	5	-1	
Tuntiopettaja	1	1	1	
Sivutoiminen tuntiopettaja	1	1		
Toimistosihteeri	0,33	0,66		
Kouluisäntä	0,33	0,33		
KIRJASTO				
Kirjastotoimenjohtaja	1	1		
Kirjastovirkailija	1,7	1,7		
VAPAA-AIKA				
Vapaa-aikatoimenjohtaja	1	1		
Vapaa-aikaohjaaja	2	2		
Etsivä nuorisotyöntekijä ma	1	1		
Kivalo-opiston sihteeri	0,5	0,5		
YHTEENSÄ	81,2	83,2	-5,5	-3

Tehtävänimike	TP2021	TA2023	Muutokset	
			TA2024	TA2025
KESKUSHALLINTOPALVELUT				
Kunnanjohtaja	1	1		
Hallintojohtaja	1	1		
Toimistosihteeri	1,5	1,5		
Elinkeinokoordinaattori	1	1		
Työsuunnittelija	1	1		
Työpajan työntekijä	1	0		
Työpajan hanketyöntekijä*	1	0		
Työllisyysneuvoja TE-tsto siirto				1
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	7,5	5,5	0	1

*työsuunnittelija hoitaa

Tehtävänimike	TP2021	TA2023	Muutokset	
			TA2024	TA2025
TEKNISET PALVELUT				
TEKNINEN JOHTO				
Tekninen johtaja	1	1		
Rakennustarkastaja - ymp sihteeri		1		
Toimistosihteeri	1,5	1,5		
TYTÄRYHTIÖT				
Toimistosihteeri	1,5	1,5		
KIIINTEISTÖT				
Kiinteistötyön johtaja	1	1		
Kiinteistönhoitaja	6	5		
Liikuntapaikkojen hoitaja	1	1		
Työharjoittelija	1	1		
Oppisopimus	1	0		
Määräaikainen	2	1		
SIIVOUSPUOLI				
Esimiessiihistijä	1	1		
Siistijät	7	6		
Oppisopimus	1			
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	25	21	0	0

Palkkatuella työllistettävät	2023
Keskushallintopalvelut	1,2
Velvoitetyöllistetty edelleen siirto	1
Keskushallinnon avustaja / kahvionhoitaja	0,2
Sivistyspalvelut	6
Koulunkäynninohjaaja	2
Varhaiskasvatus	1
Aamu- ja iltapäiväkerhonohjaaja	1
Ryhmäavustaja	1
Laitosapulainen	1
Tekniset palvelut	5
Kiinteistönhoitaja	3
Rakennusapulainen	1
Siivous	1
Yhteensä	12,2

TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITEASETTELU JA TALOUSARVIOTIEDOT

Tytäryhteisöjen tavoiteasettelu

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

Kunnanvaltuusto asettaa seuraavat tavoitteet

SIMON VESIHUOLTO OY

TAVOITTEET	MITTARIT
Yhtiön talous ja toiminta pysyy tasapainossa huomioon ottaen VT4 rakennustyöt	Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulo
Vesi- ja jätevesikuution kokonaishinta on kohtuullinen asiakkaille ja pyritään lähestymään keskimääräisiä hintoja	Valtakunnallinen keskiarvo 2021, €/m ³ , sis. alv Simo vesi: 1,86 Suomi vesi 1,77 jätevesi 3,10 jätevesi 2,96
Verkostohäiriöiden ja vuotovesien määrä vähenee ja käyttökatkosten määrä minimoidaan	Puhtaan veden jakelukatkokset (yli 1 tunti) 2020: 20 kpl, 2021: 2 kpl

SIMON VUOKRATALOT OY

TAVOITTEET	MITTARIT
Yhtiön talous ja toiminta saadaan tasapainoon	Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos
Vuokra-taso pysyy kilpailukykyisellä tasolla	Keskimääräinen vuokra €/m ² /kk
Vuokra-asuntojen laatu säilyy kohtuullisena	Vuokrausaste, korjausinvestointitaso
Asuntojen käyttöaste yli 75 %	Käyttöaste %

SIMON VESIHUOLTO OY

Yhteisön nimi:	SIMON VESIHUOLTO OY				
Yhteisön toiminta-ajatus:	Simon Vesihuolto Oy:n tehtävänä on toimittaa asiakkailleen riittävällä paineella hyvälaatuista vesijohtovettä sekä huolehtia jätevesien johtamisesta ja käsittelystä vesiensuojelun vaatimukset ja kestävän kehityksen periaatteet huomioon ottaen				
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet	Hyvänlaatuisen veden turvaaminen asiakkaille. Häiriötön jäteveden siirto jätevedenpuhdistamolle. Yhtiön talouden ja toiminnan tasapaino.				
Yhteisön tuloslaskelma-arvio e	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	596401	630000	635 000	635 000	635 000
Liiketoiminnan muut tuotot		100			
Materiaalit ja palvelut	264775	247500	263200	250 000	260 000
Henkilöstökulut	150892	142730	157910	158 000	158 000
Poistot	151324	148000	150500	150 000	150 000
Liiketoiminnan muut kulut	79780	78780	87760	80 000	80 000
Liikevoitto	-50370	13090	-24370	- 3 000	- 13 000
Rahoitustuotot ja -kulut	1040	- 4100	- 4100	- 3 000	- 2 000
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-49327	8990	-28470	- 6 000	- 15 000
Tilinpäätössiirrot					
Verot		0	0	0	0
Tilikauden tulos	-49327	8990	-28470	- 6 000	- 15 000
Tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2022-2024:	Hyvänlaatuisen veden turvaaminen asiakkaille. Häiriötön jäteveden siirto jätevedenpuhdistamolle. Yhtiön talouden ja toiminnan tasapaino.				
Tärkeimmät investoinnit vuonna 2022-2024:	Rantakairan jvv-pumppaamon ja siirtolinjapumppaamon uusiminen, vedenottamotonttien aitaaminen, Ahmamaan kaukovalvonnan rakentaminen sekä Valajankosken sähkökeskuksen uusiminen.				
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja ja tunnuslukuja: mm.	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Peruspääoma/osakepääoma	149 997	149 997	149 997	149 997	149 997
Edellisten tilikausien voitto/tappio	208519	159192	168 182	139 712	133 712
Tilikauden tulos	- 49327	8990	- 28 470	- 6 000	- 15 000
Muut oman pääoman erät	0	0	0	0	0
Liittymismaksut (palautuskelp.)	1 572 580	1 572 580	1 572 580	1 572 580	1 572 580
Muu pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	388516	276534	190425	153067	129506
Simon kunnan omistusosuus	78,95	78,95	78,95	78,95	78,95
Simon kunnan äänivalta	78,95	78,95	78,95	78,95	78,95
Hallituksen puheenjohtaja Hallituksen jäsenet Toimitusjohtaja	Lotta Nurmela Antti Jääрни, Pertti Mäcklin, Tarja Leskinen, Tuomo Marttila, Markku Tervonen Ilkka Soukka				
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat	Vesiyhtiön liittymämaksut muuttuivat 1.1.2015 alkaen arvonnäisäverollisiksi. Liittymät ovat muutoksen jälkeen siirtokelpoisia (ei palautuskelpoisia). Kirjanpidollinen käsittely muuttui siten, että liittymämaksut kirjataan tuloksi, eikä enää velaksi taseeseen. Yhteistyö Kemin Vesi Oy:n kanssa on toiminut syyskuusta 2010 alkaen.				
Yhtiön hallituksen käsittely	. .2022				

SIMON VUOKRATALOT OY

Yhteisön nimi:	SIMON VUOKRATALOT OY				
Yhteisön toiminta-ajatus:	Laadullisesti hyvien asuntojen tarjoaminen vuokra-asuntoa tarvitseville.				
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023:	Käyttöasteen pitäminen vähintäänkin nykyisellä tasolla				
Yhteisön tuloslaskelma-arvio e	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kiinteistön tuotot	461 500,02	481 990	497 038	497 038	497 038
Muut kiinteistön tuotot	15 541,63				
Kiinteistön hoitokulut	-332 819,83	-321 420	-344 500	-344 500	-344 500
Käyttökate/hoitokate	144 221,82	160 570	152 538	152 538	152 538
Poistot	-144 055,19	-143 938	-142 597	-142 597	-142 597
Rahoitustuotot- ja kulut	-9 527,59	-10 110	- 9 870	- 9 941	-9 941
Voitto/tappio ennen tilinp.siirtoja	-9 360,96	6 522	70	0	0
Tilinp.siirrot	0	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-9 360 96	6 522	70	0	0
Tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023-2025:	Käyttöasteen nostaminen, kunnossapito ja valvonta.				
Tärkeimmät korjaushankkeet vuonna 2023-2025:	Lukkarilantie 1 ja 2 ja rivitalokohteiden maalaus. Valokuituverkon rakentaminen yhdeksään rivitalokohteeseen, Asemalle, Maksniemeen ja Simoniemeen.				
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja ja tunnuslukuja: mm.	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Peruspääoma/osakepääoma	504 592,03	504 592	504 592	504 592	504 592
Muut rahastot	113 434,91	113 434	113 434	113 434	113 434
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-479 819,26	-489 180	-482 658	-482 588	482 588
Tilikauden tulos	-9 360,96	6 522	70	0	0
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet) 2022-2025	2 769 908,76	2 642 958	2 514 018	2 382 568	2 251 118
Simon kunnan omistusosuus	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Simon kunnan äänivalta	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Hallituksen puheenjohtaja Hallituksen jäsenet	Tuomo Marttila Eero Halttu, Maiju Tihinen				
Toimitusjohtaja	Ilkka Soukka				
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat	Simon Vuokratalot Oy on anonut Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksesta lupaa saada muuttaa Ilvestie 5, asunnot C5, C6, C7 pysyvästi 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).				
Yhtiön hallituksen käsittely	4.11.2022				