



SIMON KUNTA TALOUSKATSAUS

OSAVUOSIKATSAUS AJALTA 1.1.-30.6.2023

OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2023 SIMON TALOUSTILANNE

SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	Ennuste 2023
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 796 380	2 161 677	45,07 %	4 750 000
TOIMINTAKULUT	-13 468 080	-6 701 882	49,76 %	-13 480 000
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 671 700	-4 540 204	52,36 %	-8 730 000
VEROTULOT	7 450 000	4 082 256	54,80 %	7 800 000
VALTIONOSUUDET	3 000 000	1 597 446	53,25 %	3 000 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	32 896	-54,83 %	-60 000
VUOSIKATE	1 718 300	1 172 394	68,23 %	2 010 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-501 857	52,53 %	-955 000
Satunnaiset erät	0	0	0	500 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	763 000	670 536	87,88 %	1 555 000



Simon kunnan osavuosisikatsauksessa esitellään puolen vuoden tilanne sisäisten ja ulkoisten erien osalta. Kunnan toimintojen osalta taloustilanne on vakaa. Eniten epävarmuutta aiheuttaa henkilöstökulujen toteutuminen, kun kaikki palkkaratkaisut eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa. Lisäksi kuntayhtymien puruista aiheutuu muutos-, siirto ja purkukuluja sekä saataneen satunnaisia tuottoja. Vertailua edelliseen vuoteen ei suoraan saa luvuista, kun Oulunkaaren kuntayhtymästä ei enää v.2023 ole soten palvelujen ostoa. Lisäksi valtionosuuksissa ja verotuloissa on muutoksia, johtuen hyvinvointialueiden käynnistymisestä 1.1.2023. Kuntayhtymien päättymisiä ja purkautumiset eivät vielä ole mukana tässä raportoinneissa. Taseessa olevat kuntayhtymäosuudet siirretään loppuvuoden aikana peruspääomaan.

Tammi-kesäkuun tilanteessa eli keskimääräinen talousarvion toteutuma olisi 50 %. Toimintatuotot olivat kesäkuun lopun tilanteessa 2,2 M€ ja toteutuma-% oli 45 % eli n. 236 500 euroa ennakoitua vähemmän. Sisäisiä tuottoja on kertynyt 65 t€ enemmän ja vuokratuloista puuttuu Laphan vuokrat ja vuokrissa on alitusta 237 t€, tuet ja avustukset tuotoissa on hankerahoitusta kertynyt 121 t€ enemmän. Koko vuodelle toimintatuottoja oli budjetoitu 4,8 M€ ja kuuden kuukauden toteuma oli 2,2 M€.

Toimintakuluja on talousarviossa 13,5 M€ ja tammi-kesäkuun toteuma oli 6,7 M€. Kulujen toteutuma-% oli 49,9 % eli n. 9.000 euroa ennakoitu vähemmän. Palvelujen ostoissa on ylistystä 38 t€, josta sisäisiä 67 t€ ja ict- ja asiakaspalveluja 164 t€.

Koko kunnan toteutuma ja vertailu edelliseen vuoteen ilman soten kuluja

Koko kunta ilman sotea, käyttötalous	TA 2023 (1 - 6)	Toteuma 2023 (1 - 6)	Erotus (1 - 6)	Tot-% 2023 (1 - 6)	Toteuma 2022 (1 - 6)	Muutos 1-6/22 -> 1-6/23
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 398 190 €	2 161 677 €	-236 513 €	90,14 %	2 481 234 €	-319 557 €
TOIMINTAKULUT	-6 710 690 €	-6 701 882 €	8 808 €	99,87 %	-6 520 158 €	181 724 €
Henkilöstöpalvelut	-3 148 900 €	-3 073 421 €	75 479 €	97,60 %	-2 990 615 €	82 806 €
Palveluiden ostot	-2 404 600 €	-2 442 236 €	-37 636 €	101,57 %	-2 355 182 €	87 054 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-534 050 €	-575 673 €	-41 623 €	107,79 %	-549 710 €	25 963 €
Avustukset	-141 950 €	-136 387 €	5 563 €	96,08 %	-123 567 €	12 820 €
Muut toimintakulut	-481 190 €	-474 165 €	7 025 €	98,54 %	-501 085 €	-26 920 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 312 500 €	-4 540 204 €	-227 704 €	105,28 %	-4 038 924 €	501 280 €

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

Verotuloja on talousarvioon arvioitu 7,45 M€ ja niitä oli kertynyt yhteensä 4,08 M€, mikä on 55 % talousarviotavoitteesta. Verotulokertymä koostuu kunnan tuloverosta, kiinteistöverosta ja yhteisöveroista. Näistä kiinteistöverot kertyvät kunnalle loppuvuodesta. Valtio tilitti tammikuun verotulon joulukuun korkeammilla veroprosenteilla ja jako-osuuksilla. Kunnan tuloveroa arvioitiin talousarvioon 5,1 M€ ja nyt on tilitetty 3,7 M€ (tot-% 72). Kiinteistöveroihin on budjetoitu 2,1 miljoonaa euroa ja siitä on kertynyt 182 t€ (tot 9 %). Yhteisöveroja on kertynyt 204 t€ (tot 56,7 %) loppuvuodesta kiinteistöverokertymä tasoittaa koko kunnan verotulokertymää ja kunnan verotulot ylittynevät talousarvioon nähden n. 350 t€:lla.

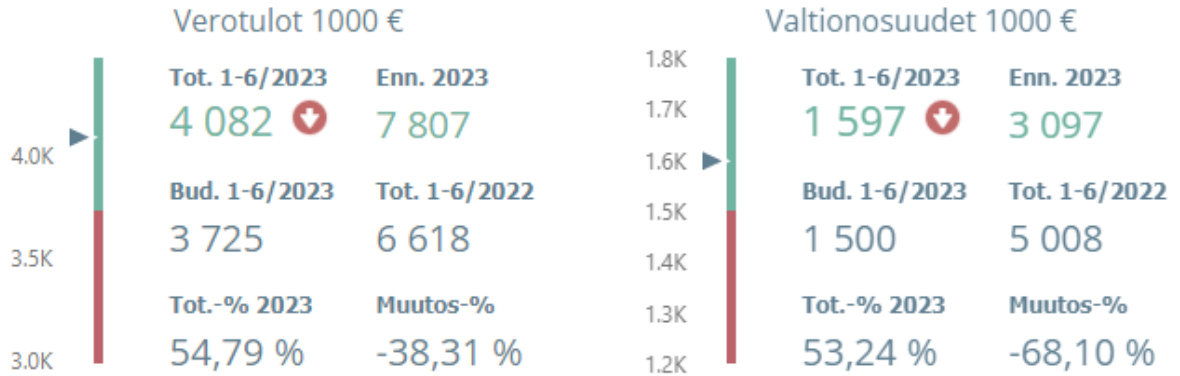
Valtionosuuksia on talousarvioon arvioitu 3 M€ ja saatu maaliskuun tilanteessa 1,6 M€ (53,3 %) Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaisesti.

KOKO VUODEN ENNUSTE

Käyttötalous toteutunee kokonaisuutena talousarvion mukaisesti. Palvelualueet ovat arvioineet loppuvuoden omalta ennusteet. Palkkojen ennusteisiin sisältyy epävarmuutta kohonneiden kustannustason sekä sijais- ja mitoitustilanteen osalta.

Kuntaveron osalta tammikuussa suuremmilla veroprosentilla maksetut "mätky"-tilitykset nostavat koko vuoden toteutumaennustetta n. 250.000 eurolla. Lisäksi kiinteistöveron arvioidaan ylittävän talousarviotavoitteesta n.100.000 eurolla.

Hyvinvointialueuudistuksen johdosta sote-kuntayhtymien purkaminen toteutuu 2023 tilinpäätöksessä. Oulunkaaren kuntayhtymän lopputilityksessä Simon kunnalle on tulossa palautusta 674.000 euroa. LPSHP:n tilinpäätökseen 2022 sisältyy epäselvyyttä ja lisävaateita n. 80.000 euron arvosta. Simon kunta on maksanut v.2022 käytön perusteella osuutensa 9.195.000 euron kertyneistä alijäämistä. Tornion ja Keminmaan vaatimus peruspääomaperusteisesta maksusta on vielä hallinto-oikeudessa kesken.



HENKILÖSTÖ JA VÄESTÖ

HENKILÖSTÖ

Kuntasektorin sopimuskausi on 1.5.2022–30.4.2025. Vuonna 2023 korotuksia on 1.6.2023 useita eli yleiskorotus KVTES/TS 1,5% ja OVTES 1,32 %, kolme paikallista järjestelyvaraerään sopimuksen mukainen 0,4 %, ns. perälaudan erä 0,3 % ja kehittämisohjelman erä 1,2 %. Lisäksi 30.6.2023 maksetaan kertaerä 467 € ja lisäksi varhaiskasvatuksen työntekijöille KVTES-sop. +120 € ja OVTES-sop. +150 €.

Henkilöstökuluihin on varattu 6,3 milj. euroa ja toteuma on kesäkuun tilanteessa 3,1 milj. euroa eli 48,8 %. Sopimuskorotukset huomioiden alustavan laskelman mukaan v.2023 henkilöstökulujen toteutuma olisi n. 4,9 M€ eli ylittyisi n. 100 t€. Kunta maksoi yleiskorotukset, kertaerän ja paikallisen järjestelyvaraerän sekä lomarahan kesäkuussa 2023. Sopimuskorotukset ovat siis mukana 2.osavuositarkastuksen toteutumissa.

Lomapalkkajaksotuksen käytäntöä on muutettu syksyllä 2022, joten vertailu edelliseen vuoteen alkuvuodesta poikkeaa. Jaksotusmenoissa menovähennyistä tammi-kesäkuulta 2023 n. 85 t€ ja vastaavasti tammi-kesäkuulta 2022 niitä oli menoina 13 t€.



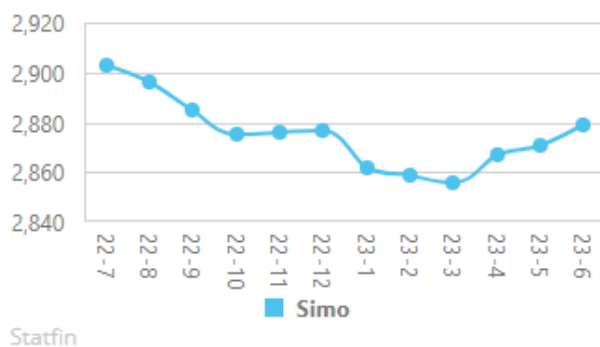
VÄESTÖ

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Simon kunnan väkiluku oli kesäkuussa 2879 henkilöä ja se on lisääntynyt kahdella vuoden vaiheesta 2022/2023 (2877). Luonnollinen väestönmuutos on tammi-kesäkuussa -6 ja kuntien välinen nettomuutto + 8. Huhti-kesäkuussa Simoon on muuttanut 22 enemmän kuin lähtenyt kunnasta. Vauvaraha, nopeasti järjestäytyvä päivähoito ja vapaat omakotitalot ja -tontit houkuttelevat perheitä muuttamaan Simoon.

Simo	Luonnollinen väestönmuutos			Kuntien välinen muutto			Maahanmuutto	Maasta-muutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
	Syntyneet	Kuolleet	Netto	Tulo	Lähtö	Netto				
vuosi 2021	15	58	-43	134	137	-3	6	-6	-46	2 904
vuosi 2022	18	38	-20	123	134	-11	4	0	-27	2 877
2023Q1*	1	8	-7	21	35	-14	0	0	-21	2 856
2023Q2*	9	8	1	40	18	22	0	0	23	2 879

Muutos ikäluokitt.	12/2022 ->Q20232	2023Q1 ->Q20232
0-5	0	9
6-17	-9	-3
18-29	17	13
30-64	-11	3
65-	5	1
Yht.	2	23

Väestönkehitys

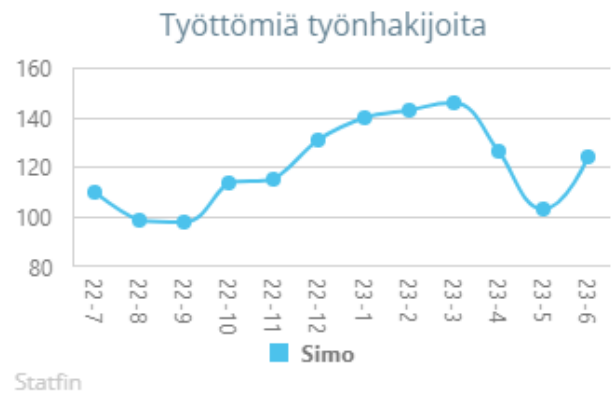
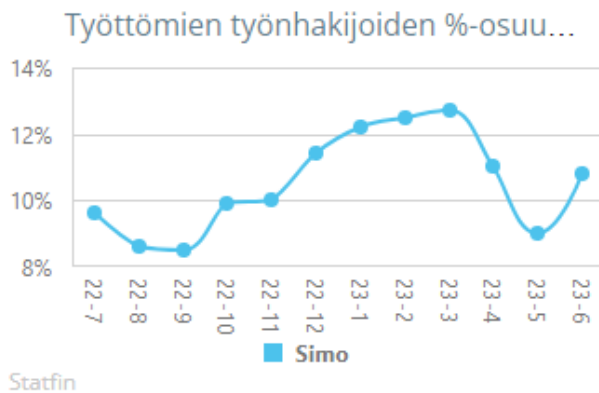


TYÖTTÖMYYSKATSAUS

TYÖLLISYYSKATSAUS

Työttömyys on Simossa heikentynyt edellisvuoden kesäkuusta. 31.12.2022 työttömyysaste oli Simossa 11,4% ja työttömiä oli 131, joten siitä tilanne on hieman parantunut.

	6/2022	6/2023	muutos
Työvoima, Simo	1 150	1 146	-4
Avoimet työpaikat, Simo	17	26	+9
Työttömyysaste, Lappi	11,0	10,7	-0,3
Työttömyysaste, Simo	9,6	10,8	+1,2
Työttömien lkm	110	124	+14
Alle 25 v työttömät	5	11	+6
Pitkäaikaistyöttömät	20	30	+10
Kelan sakkomaksut 1-6, €	43.322	42.686	- 636



TOTEUTUMA JA ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	Ennuste 2023
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 796 380	2 161 677	45,07 %	4 750 000
TOIMINTAKULUT	-13 468 080	-6 701 882	49,76 %	-13 480 000
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 671 700	-4 540 204	52,36 %	-8 730 000
VEROTULOT	7 450 000	4 082 256	54,80 %	7 800 000
VALTIONOSUUDET	3 000 000	1 597 446	53,25 %	3 000 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	32 896	-54,83 %	-60 000
VUOSIKATE	1 718 300	1 172 394	68,23 %	2 010 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-501 857	52,53 %	-955 000
Satunnaiset erät	0	0	0	500 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	763 000	670 536	87,88 %	1 555 000

SIMON KUNTA YHTEENSÄ (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	TOT 2022 6 kk	Erotus 2023-2022 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 796 380	2 161 677	51,59 %	2 481 234	-319 557
MYYNTITUOTOT	2 449 600	1 219 908	57,28 %	1 136 363	83 546
MAKSUTUOTOT	195 200	102 927	54,48 %	127 669	-24 742
TUET JA AVUSTUKSET	311 400	149 352	84,85 %	315 349	-165 997
VUOKRATUOTOT	1 834 180	680 185	37,68 %	883 131	-202 945
MUUT TUOTOT	6 000	9 304	155,37 %	18 722	-9 418
MYYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-13 468 080	-6 701 882	54,83 %	-13 131 383	6 429 501
Henkilöstökulut	-6 299 500	-3 073 421	54,21 %	-2 990 615	-82 807
Palveluiden ostot	-4 854 200	-2 442 236	55,64 %	-8 966 407	6 524 171
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1 068 100	-575 673	59,35 %	-549 710	-25 963
AVUSTUKSET	-283 900	-136 387	52,66 %	-123 567	-12 820
MUUT TOIMINTAKULUT	-962 380	-474 165	50,47 %	-501 085	26 920
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 671 700	-4 540 204	56,63 %	-10 650 149	6 109 945
VEROTULOT	7 450 000	4 082 256	69,84 %	6 618 270	-2 536 014
Kunnan tulovero	5 100 000	3 696 569	81,90 %	6 098 834	-2 402 265
Kiinteistövero	2 100 000	181 936	38,25 %	183 235	-1 299
Osuus yhteisöverosta	250 000	203 751	89,14 %	336 201	-132 450
Muut verot					
VALTIONOSUUDET	3 000 000	1 597 446	62,12 %	5 008 337	-3 410 891
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	2 300 000	553 128	28,06 %	4 011 165	-3 458 037
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot	200 000			120 956	-120 956
Veromenetysten kompensatiot	500 000	260 760	60,84 %	848 224	-587 464
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	32 896	-31,90 %	-9 863	42 759
VUOSIKATE	1 718 300	1 172 394	126,56 %	966 595	205 799
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-955 300	-501 857	60,92 %	-494 758	-7 099
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	763 000	670 536	208,75 %	471 837	198 699
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	763 000	670 536	208,75 %	471 837	198 699
INVESTOINNIT NETTO					

Keskushallintopalvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioit sekä olennaiset muutokset

Keskushallintopalvelujen tammi-kesäkuun tuotot ovat 368 t€ ja tot-% on 53,6%. Sisäisiä palvelujen myyntejä on 320 t€, joka sisältää muiden hallintokuntien osuuden taloudesta, palkanlaskennasta ja atk-palveluista. Tuottoja on kertynyt 67 t€ enemmän kuin vastaavana aikana viime vuonna.

Toimintakulut ovat toteutuneet 869 t€ ja tot-% on 47,9 %. Palvelujen ostoissa on ylitystä tasaiseen vauhtiin 70 t€ ja näissä on palvelujen siirrosta uudelle palvelutuottajalle aiheutuneita muutos- ja siirtokuluja, jotka eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa. Muut menoryhmät ovat alle tasaisen toteutuman. Kulut ovat pienentyneet 66t€ vastaavaan aikaan edelliseen vuoteen verrattuna.

Keskushallintopalvelujen toteutuma ja vertailu edelliseen vuoteen ilman sote-kuluja.

Keskushallintop.ilman sotea	TA 2023 (1 - 6)	Toteuma 2023 (1 - 6)	Erotus (1 - 6)	Tot-% 2023 (1 - 6)	Toteuma 2022 (1 - 6)	Muutos 1-6/22 -> 1-6/23
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	343 550 €	368 189 €	24 639 €	107,17 %	300 951 €	67 238 €
TOIMINTAKULUT	-907 590 €	-869 351 €	38 239 €	95,79 %	-935 542 €	-66 191 €
Henkilöstöpalvelut	-286 600 €	-196 968 €	89 632 €	68,73 %	-252 421 €	-55 453 €
Palveluiden ostot	-451 500 €	-521 454 €	-69 954 €	115,49 %	-511 422 €	10 033 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-14 450 €	-7 168 €	7 282 €	49,61 %	-15 472 €	-8 303 €
Avustukset	-97 850 €	-89 503 €	8 347 €	91,47 %	-81 322 €	8 181 €
Muut toimintakulut	-57 190 €	-54 257 €	2 933 €	94,87 %	-74 906 €	-20 648 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-564 040 €	-501 162 €	62 878 €	88,85 %	-634 591 €	-133 429 €

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Käyttötalous

Keskushallintopalveluissa toimintakulut pysyvät talousarviossa (1,8 M€). Palvelujen ostot ylittynevät n. 70 t€, mutta muissa menolajeissa säästynee.

Investoinnit

Investointien määrärahasta 325.500 on käytetty 241.879 € (tot-% 74,3). Maan hankintaan on käyttämättä 55.000 ja sen käytöstä ei tässä vaiheessa ole suunnitelmaa. Atk-kehittäminen toteutunee talousarvion mukaisesti.

Strategiateema: Viestintä

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Leuannokan markkinointi	
Arvio: Alkuvuonna valmisteltu markkinointia ja kampanja käynnistyi juhannusviikolla.	Työn alla
Tavoite: Teollisuusalueen markkinointi	
Arvio: Teollisuusaluetta markkinoitu alkuvuonna mm. Piilaakso hankkeen puitteissa.	Työn alla
Tavoite: Positiivisen Simo kuvan luominen	
Arvio: Kunnan näkyvyyttä lisätty somessa. Lisäksi Simosta useita lehtiartikkeleita mm. Leuannokan kaavasta ja merenrantatonteista sekä kouluhankkeesta.	Työn alla
Tavoite: Some tilien julkaisu- ja seuraajamäärän lisääminen	
Arvio: Kunta on ostanut palveluna viestintää ja markkinointia. Instagram: 20.4.2023- 18.7.2023 seuraajia on ollut 1029 ja lisääntynyt +3,5 %. Seuraajien kotikunta: Simo 22%, Kemi 9,8 %, Oulu 7,2%, Tampere 6,7 % ja Helsinki 4,7 %. Ikäryhmittäin: 13-17 2,5% 18-24 14,6 % 25-34 19,8 % 35-44 23,3 % 45-54 20,9 % 55-64 11,0% Naiset 64,8% ja Miehet 35,1 % Tavoitetut tilit 4291, joista seuraajia 825 ja 3466 ei-seuraajia Näyttökertoja 116535 +2,4 %	Työn alla

Strategiateema: Elinkeinot

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Nykyisten ja uusien yritysten neuvonta	
Arvio: Neuvontapalvelu ostetaan Team Botnialta ja aikaisempaa sopimusta on kunnanhallitus tarkentanut 17.4.2023 § 107	Valmis
Tavoite: Simon matkailupotentiaalista viestiminen	
Arvio: Matkailupalveluista on viestitty somekanavilla. Simojoki-seminaari 5/2023	Työn alla
Tavoite: Yrittäjyyden edistäminen	
Arvio: Piilaakso hankkeella alkuvuonna ja Hittikan kaavoitus etenee. Invest in Veitsiluoto-hanke	Työn alla

Strategiateema: Kasvun mahdollistajat

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Kaavoitukset ratkaisevat tukevat elinvoimaa	
Arvio: Alkuvuodesta päätetty teollisuusalueen asemakaavan laajentamisesta ja Leuannokan kaava on valmistunut.	Työn alla
Tavoite: Yritys- ja omakotitalotontteja tarjolla	
Arvio: Tarjontaa on kunnan Tonttipörsissä ja lisäksi uutta Leuannokan omakotialuetta on markkinoitu.	Työn alla
Tavoite: Osaava ja neuvova henkilökunta	
Arvio: Koulutus- ja kulttuuripalveluihin on alkuvuodesta käytetty 29.711 €, joka on 1,2 % maksetuista palkoista.	Työn alla

Strategiateema: Hyvinvoiva henkilökunta

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Tyhy-päivät kaikille henkilökunnille	
Arvio: Työhyvinvointi-iltapäivä järjestetty 5.5. Malinin toimintakeskuksessa.	Valmis
Tavoite: Omaehtoinen harrastamisen tukeminen	

Arvio: Kaikille työntekijöillä käytössä ePassi. Kesäaikainen tuki kulttuurilippuihin sekä kalastuslupa Simojoelle

Valmis

Strategiateema: Hyvinvoivat kuntalaiset

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Laadukkaat palvelut ja aktiivista omaehtoista tekemistä	
Arvio: Järjestöyhteistyötä, Toivon kahvila-toimintaa, KKI, Aikuisten kahvittelutapaaminen	Valmis
Tavoite: Yhteisöllisyyden lisääminen tapahtumille	
Arvio: Tapahtumia on toteutettu yhteistyössä eri järjestöjen ja yhteisöjen kanssa	Työn alla
Tavoite: Järjestötoiminnan tukeminen	
Arvio: Avustushausta tiedotetaan syyskuun Simolaisessa ja avustuspäätös tehdään syksyn aikana.	Työn alla

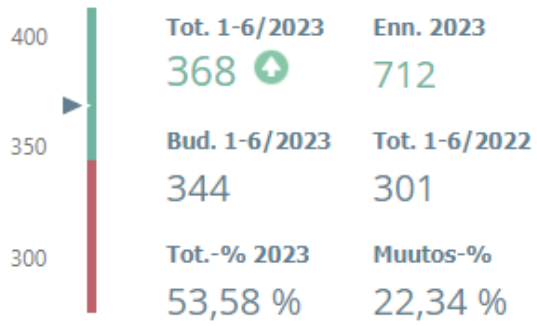
Strategiateema: Luontoarvot & Vihreä siirtymä

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Vihreiden ratkaisujen edistäminen	
Arvio: Tuuli- ja aurinkovoimaa on edistetty.	Työn alla
Tavoite: Tuulivoiman edistäminen	
Arvio: Tuulivoimakaavoitusta edistetty mm. kaavoitussopimuksin.	Työn alla

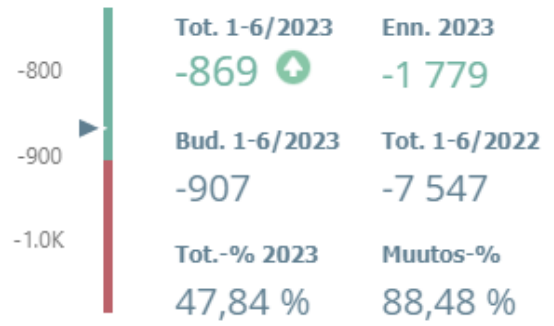
Strategiateema: Simon kunnan v. 2023 HyTe-painopistealue: Ikäihmiset tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Kyläyhteistyö	
Arvio: Yhteistyö vielä alkuvuonna aloittamatta. Talousarvioon on varattu osallistavaan budjetointiin 15.000 euroa.	Työn alla
Tavoite: Kunnanhallituksen ja vanhusneuvoston yhteiskokous	
Arvio: Yhteiskokousta ei vielä alkuvuodesta ole järjestetty.	Aloittamatta
Tavoite: Vanhusneuvoston kokouksiin osallistuminen	
Arvio: Vapaa-aikatoimenjohtaja on osallistunut kunnan edustajana kokouksiin.	Työn alla
Tavoite: Eläkejärjestöjen taloudellinen tukeminen ja kuuleminen	
Arvio: Avustushausta tiedotetaan syyskuun Simolaisessa ja avustuspäätös tehdään syksyn aikana.	Työn alla
Tavoite: Hyvinvointialueyhteistyö	
Arvio: Yhteistyötä ei vielä alkuvuodesta ole aloitettu.	Aloittamatta

Toimintatuotot 1000 €



TOIMINTAKULUT 1000 €



Toimintakate 1000 €



SIMON KUNTA Keskushallintopalvelut (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	TOT 2022 6 kk	Erotus 2023-2022 6 kk
KESKUSHALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	687 100	368 189	53,59 %	300 951	7,17 %
MYyntITUOTOT	563 400	332 640	59,04 %	249 911	18,08 %
MAKSUTUOTOT	20 000			1 421	-100,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	97 700	31 504	32,25 %	44 430	-35,51 %
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT	6 000	4 044	67,41 %	5 190	34,81 %
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-1 816 880	-869 351	47,85 %	-7 546 767	-4,21 %
Henkilöstökulut	-574 900	-196 968	34,26 %	-252 421	-31,27 %
Palveluiden ostot	-903 000	-521 454	57,75 %	-7 122 647	15,49 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-28 900	-7 168	24,80 %	-15 472	-50,39 %
AVUSTUKSET	-195 700	-89 503	45,73 %	-81 322	-8,53 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-114 380	-54 257	47,44 %	-74 906	-5,13 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 151 980	-508 193	44,11 %	4 362 968	-11,64 %
Yhteistoiminta-alue					
TOIMINTATUOTOT/TULOT					
MYyntITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT					
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-40 000	-29 308	73,27 %	-6 611 225	46,54 %
Henkilöstökulut					
Palveluiden ostot	-40 000	-29 308	73,27 %	-6 611 225	46,54 %
Aineet , tarvikkeet, tavarat					
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-40 000	-29 308	73,27 %	-6 611 225	46,54 %

Sivistyspalvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioit sekä olennaiset muutokset

Simon kunnan sivistyspalveluiden toimintojen osalta taloustilanne on vakaa. Sivistyspalveluiden toteuma kokonaisuudessaan on ensimmäisen puolen jälkeen 50,98%.

Toimintatuotot olivat kesäkuun lopun tilanteessa 271 000 € ja toteutuma 54,62%. Tuloja kertyi 22 982€ ennakoitua enemmän. Toimintakuluja on sivistyspalveluiden talousarviossa 3,57 M€ ja toteuma oli 3,66 M€. Kulujen toteutuma-% oli 51,23 % eli n. 86 356 euroa ennakoitu enemmän. Ylitystä on varhaiskasvatuksen henkilöstökuluissa. Tähän on vaikuttanut mm. 1.8.2022 lakimuutoksen myötä perusteissa määriteltyjen lasten kolmiportaisen tuen mallin mukaisten tuen tasojen lisäresurssointi. Talousarvio on laadittu varhaiskasvatuksessa henkilöstökulujen osalta tiukaksi.

Vapaa-aikatoimen, kirjaston ja aikuiskoulutuksen osalta alkuvuosi on toteutunut taloussuunnitelman mukaan.

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Käyttötalous

Sivistyspalveluissa eniten epävarmuutta aiheuttaa henkilöstökulujen toteutuminen. Epävarmuutta tuo varhaiskasvatuksen henkilöstökulut sekä vuonna 2023 toteutuvat palkkaratkaisut, joista ei talousarvion laadinnan aikana ollut vielä selvää tietoa. Varhaiskasvatuksen puolella sairastavuus, jota on ollut enemmän kuin aiemmin, on aiheuttanut lisäkuluja. Henkilöstökulujen toteutumista seurataan sivistyspalveluilla tarkasti ja toimintaa sopeutetaan mahdollisuuksien mukaan talousarviossa pysymiseksi kuitenkin niin, että lakisääteiset palvelut toteutuvat kunnassa.

Perusopetuksen puolella OKM:n erityisavustusten väheneminen tuo painetta palkkakuluihin syyslukukaudella 2023. Erityisavustuksilla on aikaisempina vuosina saatu palkattua henkilöstöä lisäresursiksi. Henkilöstövuodet vähentyvät kuitenkin syksystä eläköitymisten seurauksena eikä kaikkia olemassa olevia opettajavirkoja ole täytetty vähentyvän oppilasmäärän vuoksi.

Investoinnit

Sivistyspalveluille on investointeihin talousarviossa ja määrärahamuutoksin hyväksytty 992.000 euroa ja toteuta tammi-kesäkuulta on 75.158 €. Aseman koulun kustannusten toteutuminen on loppuvuonna, nyt varatusta 800.000 eurosta on käytetty 54.816 €. Kouluhankkeen urakan 1. erä maksettaneen joulukuun lopulla.

Sivistyspalveluiden pieninvestoineista varataan osa Maksniemen koulun kalustukseen.

Strategiateema: Viestintä

Tavoitteet	Mittarit	
Tavoite: Toimiva yhteistyö kuntalaisten kanssa		
Arvio: Osallistava budjetointi sekä vahva yhteistyö eri järjestöjen kanssa		Työn alla
Tavoite: Osallistavan toiminnan kehittäminen	Asiakaspalautteet Vanhempainiltojen osallistujamäärä Tapahtumien kävijämäärät Some , virtuaalitilat seuranta	

Strategiateema: Elinkeinot

Tavoitteet	Mittarit	
Tavoite: Osaavan ja oppivan työvoiman tarjoaminen		
Tavoite: Yhteistyö eri oppilaitosten kanssa		
Tavoite: Yrittäjyyskasvatus		
Arvio: Simon kunnalla sopimus Nuorten yrittäjyys ja talous NYT ry:n kanssa. NYT:n Yrittäjä- ja oppimiskokonaisuus on opetussuunnitelmaan pohjautuva peruskoulun kuudes- ja yhdeksäsluokkalaisten suunnattu yhteiskunnan, työelämän, talouden ja yritteliäisyyden oppimispolku.		Valmis

Strategiateema: Kasvun mahdollistajat

Tavoitteet	Mittarit	
Tavoite: Uusi koulu-hanke		
Arvio: Neuvottelut urakoitsijoiden kanssa käynnissä		Työn alla

Strategiateema: Hyvinvoiva henkilökunta

Tavoitteet	Mittarit	
Tavoite: Henkilökunnan hyvinvoinnin edistäminen, tyhy-toiminta		
Arvio: Työyhteisön pelisääntöjä laadittu		Työn alla
Tavoite: Työpaikkatarkastukset /-selvitykset	Työpaikkatarkastusten määrä	
Arvio: Työpaikkatarkastukset tehdään 3-5 vuoden välein tai työolosuhteiden muuttuessa.		Valmis

Strategiateema: Hyvinvoivat kuntalaiset

Tavoitteet	Mittarit	
Tavoite: Laadukkaat palvelut ja aktiivista omaehtoista tekemistä	Kivalo kurssi-ilmoittautumisen lkm Kirjaston lainausmäärät Oppilashuolto-palveluiden kävijämäärä	
Tavoite: Oppilaiden koulupoissaolojen vähentäminen		
Arvio: Simon kunnassa on käytössä poissaolomalli. Poissaolomallin avulla tuetaan oppilaan koulunkäyntiä yhteistyössä oppilashuollon kanssa ja varmistetaan näin varhainen tuki koulunkäynnille.		Valmis
Tavoite: THL kouluterveys-kysely, HYTE, MOVE-mittaukset, KIVA-koulu		

Arvio: Kiva-koulukysely pidetty oppilaille huhtikuussa 2023. Kyselyn tulokset tulleet kesällä -23. THL:n terveystarkastus on pidetty keväällä 2023 perusopetuksen 4. ja 5. luokkien oppilaille, perusopetuksen 8. ja 9. luokkien oppilaille sekä lukioiden 1. ja 2. vuoden opiskelijoille. Move-mittaukset 5. ja 8. lk:n oppilaille elo-syyskuussa. Lasten ja nuorten hyvinvointikertomus osana kunnan hyvinvointikertomusta ja -suunnitelmaa

Työn alla

Strategiateema: Luontoarvot & Vihreä siirtymä

Tavoitteet

Mittarit

Tavoite: Arvokasvatusta, retket ym. teema-päivät

Tavoite: Pudas ja turvallinen elinympäristö

Tavoite: Kestävä kehitys

Arvio: Kouluilla opetetaan kierrätystä

Työn alla

Strategiateema: Simon kunnan v. 2023 HyTe-painopistealue: Ikäihmiset tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet

Mittarit

Tavoite: Varhaiskasvatus ja koulut tekevät yhteistyötä eläkeläisjärjestöjen ja vanhusneuvoston kanssa tapahtumien ja tilaisuuksien järjestämisessä

Uusi mittari

Tavoite: Ikäihmisille yhteisiä tapahtumia koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa

Arvio: 8. luokan monialainen oppimiskokonaisuus Sukupolvien kohtaaminen keväällä -23. Veteraanipäiväjuhla pidetty Simon koululla 27.4.23. Isovanhempien vierailu päiväkodeilla helmikuussa 2023 ns. tärkeän ihmisen päivänä. Simon päiväkotivierailee palvelukodissa syksyllä 2023.

Valmis

Tavoite: Kivalo-opiston kurssitarjonta

Tavoite: Vapaa-aikatarjonnan monipuolisuus

Nuorisotilatoiminta
KKI
Virtuaalinen nuorisotoiminta
Liikuntatapahtumat
Kulttuuritapahtumat
Retket, leirit
Perhekeskustoiminta

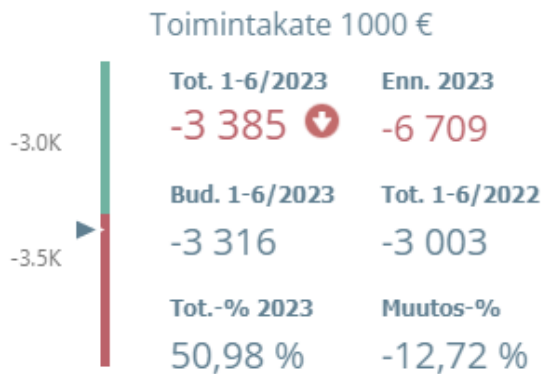
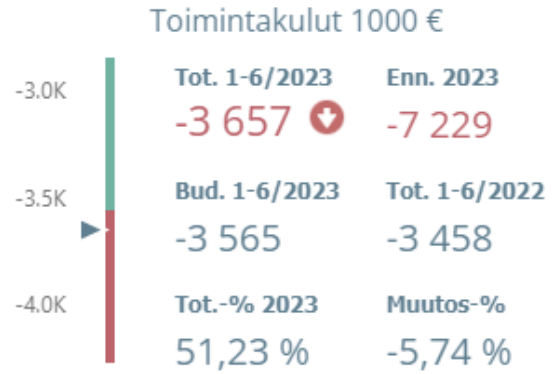
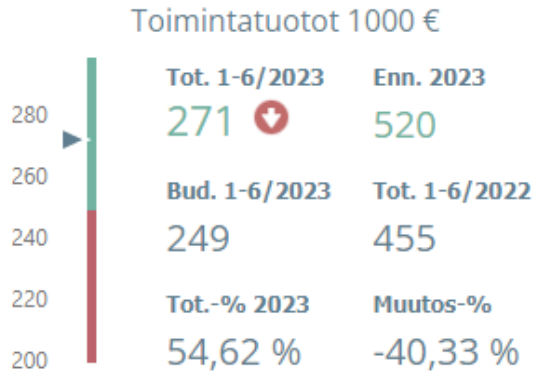
Arvio: Vapaa-aikapalveluiden nuorisotilatoiminta- ja kulttuuritoimintoissa on huomioitu lapset, nuoret, työikäiset ja ikäihmiset, järjestämällä ikäryhmittäin toimintoja ja tapahtumia

Valmis

Tavoite: Hyvinvointialueyhteistyö hyte-työssä

Arvio: Simon kunta mukana Lapin hyvinvointityössä ja kunnan hyvinvointikoordinaattori osallistuu yhteisiin kokouksiin sekä suunnitteluun.

Valmis



SIMON KUNTA Sivistyspalvelut (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	TOT 2022 6 kk	Erotus 2023-2022 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	497 000	271 482	54,62 %	455 015	-183 533
MYYNTITUOTOT	167 300	92 342	55,20 %	98 348	-6 006
MAKSUTUOTOT	144 800	74 399	51,38 %	103 785	-29 386
TUET JA AVUSTUKSET	184 900	102 831	55,61 %	248 900	-146 069
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT		1 910		3 982	-2 073
MYYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-7 283 900	-3 728 506	51,19 %	-3 458 008	-270 498
Henkilöstökulut	-4 496 200	-2 358 828	52,46 %	-2 145 468	-213 360
Palveluiden ostot	-1 718 600	-851 994	49,57 %	-814 163	-37 831
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-230 200	-101 914	44,27 %	-92 161	-9 754
AVUSTUKSET	-77 300	-36 884	47,72 %	-42 245	5 361
MUUT TOIMINTAKULUT	-761 600	-378 886	49,75 %	-363 972	-14 914
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 805 700	-3 479 443	51,13 %	-3 020 699	-458 743

Tekniset palvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomiot sekä olennaiset muutokset

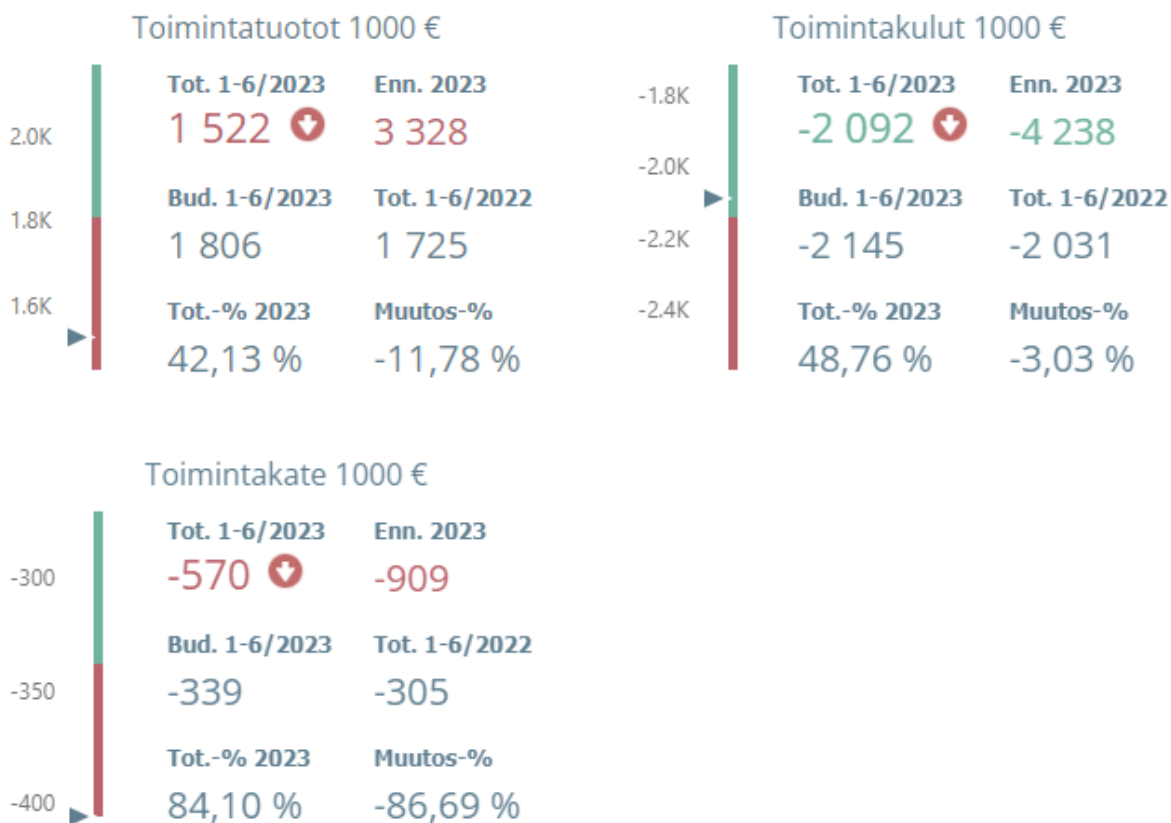
Vuokratuotot on n.310 t€ alle tasaisen toteutuman. Laphan vuokrasopimusta ei ole vielä hyväksytty, joten vuokria ei ole laskutettu.

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Investoinnit

Teknisille palveluille on investointeihin talousarviossa ja määrärahamuutoksin hyväksytty 1.914.000 euroa ja toteutunut tammi-kesäkuussa 831.685 €. Leuannokka valmistuu syksyn aikana.

Simojoen suistoalueen ruoppauksen on keskeytynyt, kun asiaa on riidanlainen ja selvittelyssä. Töitä päästään jatkamaan aikaisintaan syksyllä lupaehtojen mukaisesti.



SIMON KUNTA Tekniset palvelut (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 6 kk	TOT %	TOT 2022 6 kk	Erotus 2023-2022 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 612 280	1 522 007	42,13 %	1 725 268	-203 261
MYYNTITUOTOT	1 718 900	794 926	46,25 %	788 104	6 822
MAKSUTUOTOT	30 400	28 528	93,84 %	22 463	6 064
TUET JA AVUSTUKSET	28 800	15 018	52,14 %	22 020	-7 003
VUOKRATUOTOT	1 834 180	680 185	37,08 %	883 131	-202 945
MUUT TUOTOT		3 350		9 550	-6 200
MYYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-4 367 300	-2 104 025	48,18 %	-2 030 698	-73 326
Henkilöstökulut	-1 228 400	-517 625	42,14 %	-496 816	-20 809
Palveluiden ostot	-2 232 600	-1 068 787	47,87 %	-1 029 597	-39 191
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-809 000	-466 590	57,67 %	-442 078	-24 513
AVUSTUKSET	-10 900	-10 000	91,74 %		-10 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-86 400	-41 022	47,48 %	-62 208	21 186
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 669 320	-1 054 718	63,18 %	-774 522	-280 196

Investointien toteutuminen

Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
INVESTOINNIT						
Menot	-2 111 000 €	-1 280 500 €	-3 391 500 €	-1 148 722 €	2 242 778 €	34 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-2 111 000 €	-1 280 500 €	-3 391 500 €	-1 148 722 €	2 242 778 €	34 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama %
YLEISHALLINTO						
Menot	-95 000 €	-230 500 €	-325 500 €	-241 879 €	83 621 €	74 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-95 000 €	-230 500 €	-325 500 €	-241 879 €	83 621 €	74 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit eriteltynä

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
YLEISHALLINTO						
Atk:n kehittäminen						
Menot	-45 000 €		-45 000 €	-16 879 €	28 121 €	38 %
Netto	-45 000 €		-45 000 €	-16 879 €	28 121 €	38 %
Maan ostot						
Menot	-50 000	-230 000 €	-280 000 €	-225 000 €	55 000 €	80 %
Netto	-50 000	-230 000 €	-280 000 €	-225 000 €	55 000 €	80 %
YH-Osakkeet						
Menot		-500 €	-500 €		500 €	
Netto		-500 €	-500 €		500 €	

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama %
TEKNISET PALVELUT						
Menot	-1 314 000 €	-750 000 €	-2 064 000 €	-831 686 €	1 232 314 €	40 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 314 000 €	-750 000 €	-2 064 000 €	-831 686 €	1 232 314 €	40 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit eriteltynä

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
TOIMITILAPALVELUT						
Kunnanvirasto						
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	
Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	
TEKNINEN TOIMI						
Kaavateiden rakentaminen						
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Netto	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Kaavateiden asfaltointi						
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Netto	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
TET-Kaavateiden valaistus ja viitoitus						
Menot	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €	
Netto	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €	
Kunnat omat kiinteistöt						
Menot	-50 000 €		-50 000 €	-11 940 €	38 060 €	24 %
Netto	-50 000 €		-50 000 €	-11 940 €	38 060 €	24 %
Veneväylät						
Menot	-300 000 €		-300 000 €	-10 887 €	289 113 €	4 %
Tulot	150 000 €		150 000 €		-150 000 €	
Netto	-300 000 €		-300 000 €	-10 887 €	289 113 €	4 %
Teknisen kuljetusvälineet						
Menot	-30 000 €		-30 000 €	-25 926 €	4 074 €	86 %
Netto	-30 000 €		-30 000 €	-25 926 €	4 074 €	86 %
Simonrinteen investoinnit						
Menot	-84 000 €		-84 000 €	-23 574 €	60 427 €	28 %
Netto	-84 000 €		-84 000 €	-23 574 €	60 427 €	28 %
Simojoen yleiskaava						
Menot	-25 000 €		-25 000 €	-4 266 €	20 734 €	17 %
Netto	-25 000 €		-25 000 €	-4 266 €	20 734 €	17 %
VT4 linjojen siirto						
Menot	-90 000 €		-90 000 €	-23 592 €	66 408 €	26 %
Netto	-90 000 €		-90 000 €	-23 592 €	66 408 €	26 %
Yhdystie Saarenrantaan						
Menot	-20 000 €		-20 000 €	-207 €	19 793 €	1 %
Netto	-20 000 €		-20 000 €	-207 €	19 793 €	1 %
Teollisuusalue Asemanseutu						
Menot	-15 000 €		-15 000 €		15 000 €	
Netto	-15 000 €		-15 000 €		15 000 €	
Leuannokka						
Menot	-500 000	-750 000 €	-1 250 000 €	-731 295 €	518 705 €	59 %
Netto	-500 000	-750 000 €	-1 250 000 €	-731 295 €	518 705 €	59 %

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
Sänkeläntien kaavoit						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
VT4 Visualisointi						
Menot	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €	
Netto	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €	

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
SIVISTYSPALVELUT						
Menot	-702 000 €	-300 000 €	-1 002 000 €	-75 158 €	926 842 €	8 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-702 000 €	-300 000 €	-1 002 000 €	-75 158 €	926 842 €	8 %

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit eriteltyinä

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
SIVISTYSTOIMI						
STT-Maksiniemen pv-koti						
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	
Tulot	10 000 €		10 000 €		-10 000 €	
Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	
Aseman uusi koulu						
Menot	-500 000 €	-300 000 €	-800 000 €	-54 816 €	745 184 €	7 %
Netto	-500 000 €	-300 000 €	-800 000 €	-54 816 €	745 184 €	7 %
Liikunta-alueet						
Menot	-47 000 €		-47 000 €	-3 028 €	43 972 €	6 %
Netto	-47 000 €		-47 000 €	-3 028 €	43 972 €	6 %
Sivistystoimen pieninvestoinnit						
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Netto	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Tiitiäisen päiväkot						
Menot	-85 000 €		-85 000 €	-17 313 €	67 687 €	20 %
Netto	-85 000 €		-85 000 €	-17 313 €	67 687 €	20 %