

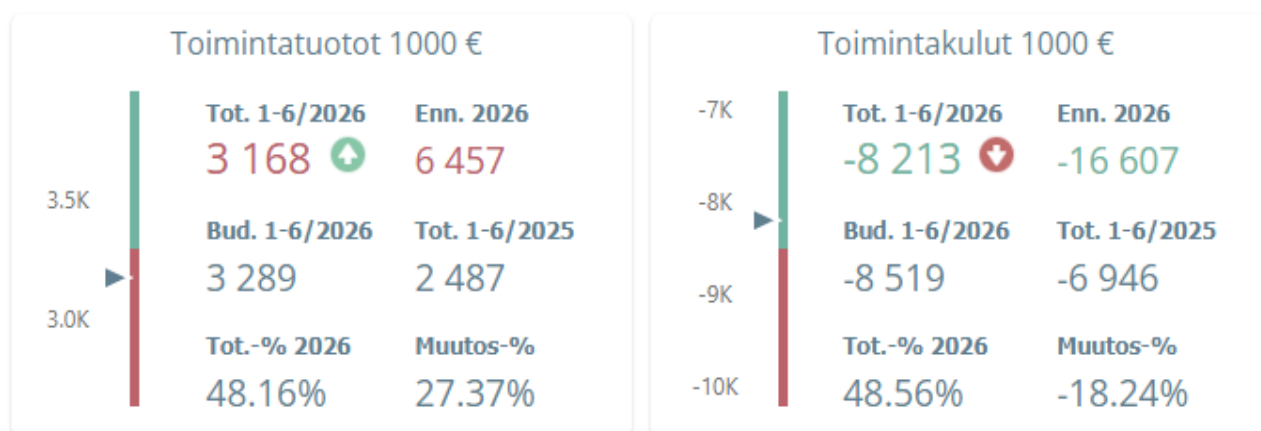


SIMON KUNTA TALOUSKATSAUS

OSAVUOSIKATSAUS AJALTA 1.1.-30.6.2026

OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026 SIMON TALOUSTILANNE

SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	Ennuste 2026
TOIMINTATUOTOT/TULOT	6 578 800	3 168 096	48,16 %	6 578 800
TOIMINTAKULUT	-16 912 800	-8 212 770	48,56 %	-16 912 800
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 334 000	-5 044 673	48,82 %	-10 334 000
VEROTULOT	8 740 000	3 421 529	39,15 %	8 740 000
VALTIONOSUUDET	3 260 000	1 631 724	50,05 %	3 260 000
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT	-292 000	-104 369	35,74 %	-292 000
VUOSIKATE	1 374 000	-95 789	-6,97 %	1 374 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 539 100	-700 366	45,50 %	-1 539 100
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-165 100	-796 156	482,23 %	-165 100



Simon kunnan osavuosisikatsauksessa esitellään 6 kk:n tilanne sisäisten ja ulkoisten erien osalta. Kunnan toimintojen osalta taloustilanne on vakaa.

Tammi-kesäkuun tilanteessa eli keskimääräinen talousarvion toteutuma olisi 50 %. Koko vuodelle toimintatuottoja oli budjetoitu 6,6 M€ ja 1-6/26 tasainen osuus olisi 3,3 M€. Toimintatuotot ovat toteutuneet kesäkuun lopun tilanteessa 3,2 M€ ja toteutuma-% oli 48,2 % eli n. 121 t€ ennakoitua vähemmän. Myyntituottoja on kertynyt 1422 t€, joka on n. 55 t€ ennakoitua vähemmän. Tukia ja avustuksia on kertynyt 128 t€, joka on 82 t€ ennakoitua vähemmän. Vuokratuottoja on kertynyt 1508 t€, joka on 16 t€ ennakoitua vähemmän.

Toimintakuluja on koko vuoden talousarviossa 16,9 M€ ja tammi-kesäkuun toteuma oli 8,2 M€. Kulujen toteutuma-% oli 49 % eli n. 244 t€ ennakoitua vähemmän. Henkilöstömenoissa on hieman ylitystä 9 t€ ja palvelujen ostoissa on alitusta 273 t€, jotka koostuvat ulkoisista palveluisen ostoista.

STRATEGIAN TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Valtuusto uudisti ja kirkasti kuntastrategian ja päivitetty kuntastrategia hyväksyttiin 22.9.2025 § 101. Simon kunnan arvot ovat luovuus, huolenpito ja sisu. Vuoden 2026 talousarvioon on kirjattu, että

päätavoite on kaikilla palvelualueilla kuntastrategian jalkauttaminen arvojen juurruttamisen myötä ottamalla arvot käyttöön ja osaksi jokapäiväistä toimintaa. Tässä osavuositarkastuksessa palvelualueet raportoivat asiasta omissa kohdissaan. Strategian jalkauttamista on alkuvuonna toteutettu esimiesten yhteisillä koulutustilaisuuksilla.

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

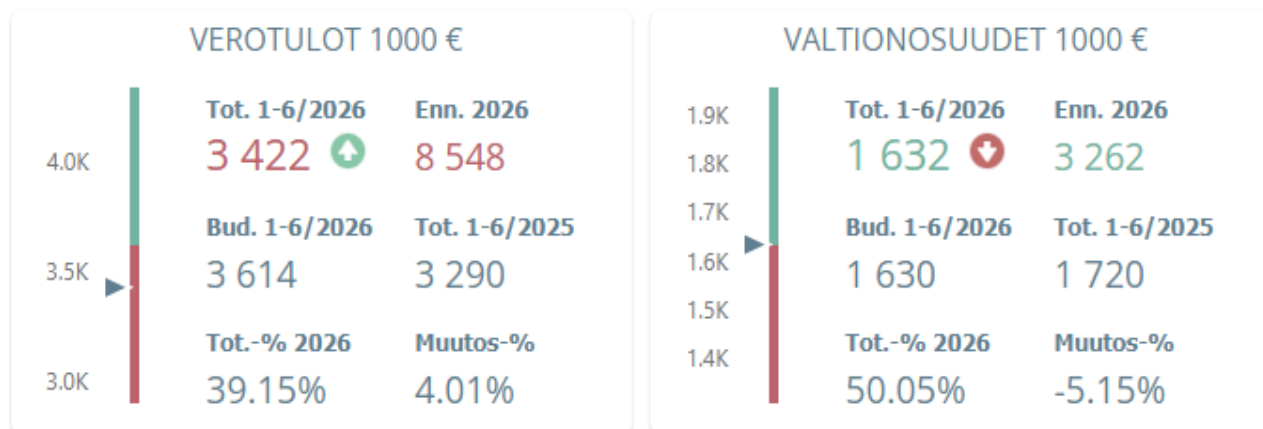
Verotuloja on talousarvioon arvioitu 8,740 M€ ja niitä oli kertynyt yhteensä 3,421 M€, mikä on 39 % talousarviotavoitteesta. Verotulokertymä koostuu kunnan tuloverosta, kiinteistöverosta ja yhteisöveroista. Näistä kiinteistöverot kertyvät kunnalle pääasiassa loppuvuodesta heinäkuusta alkaen.

Kunnan tuloveroa arvioitiin talousarvioon 5,7 M€ ja nyt on tilitetty 3,2 M€ (tot-% 53). Kiinteistöveroihin on budjetoitu 2,5 miljoonaa euroa ja siitä on kertynyt 0,095 M€ (tot 4 %). Yhteisöveroja arvioitiin talousarvioon 0,25 M€ ja nyt on tilitetty 0,155 M€ (tot 62 %).

Valtionosuuksia on muutettuun talousarvioon arvioitu 3,260 M€ ja saatu kesäkuun loppuun mennessä 1,632 M€ (50 %) Valtionosuudet toteutunevat muutetun talousarvion mukaisesti.

KOKO VUODEN ENNUSTE

Käyttötalouden toimintatuotot ja toimintakulut toteutunevat talousarvion mukaisesti, vaikka henkilöstökulujen riittävyyteen liittyy epävarmuutta sivistyspalvelujen osalta. Verotuloissa kunnan tulovero ja yhteisövero kertynevät talousarvion mukaisesti, vaikka alkuvuosi on toteutunut hieman alle tavoitteiden. Kiinteistöverojen kertymään liittyy epävarmuutta ja koko vuoden ennuste on arvioitu 100.000 euroa talousarviota pienemmäksi. Valtionosuuksien arvioita pienennettiin alkuvuodesta 2026 ja sen arvioidaan kertyvän muutetun talousarvion mukaisina.



HENKILÖSTÖ JA VÄESTÖ

HENKILÖSTÖ

Kuntasektorin sopimuskausi on tällä hetkellä voimassa 1.5.2025-29.2.2028. KVTES:iin ja OVTES:n G-liitteeseen tuli 1.10.2025 alkaen uusi tasopalkkajärjestelmä. Teknisen työehtosopimukseen on tulossa myös tasopalkkajärjestelmä 31.3.2027 alkaen.

Vuosi 2026:

1.8.2026 Kaikille yleiskorotus 2,27 %

1.10.2026 Paikallinen järjestelyvaraerä 0,2 %

- 0,20 % KVTES
- 0,20 % OVTES pl osio G
- 0,20 % OVTES osio G
- TS:n osalta siirtyy ajankohtaan 1.4.2026
 - paikallinen järjestelyvaraerän sijaan maksetaan prosentuaalista palkanlisää neljännesvuosittain kokonaisansion mukaisesti ajalta 31.3.2027

1.10.2026 Paikallinen kehittämisohjelman erä

- 0,40 % KVTES
- 0,18 % OVTES pl osio G
- 0,20 % OVTES osio G
- TS:n osalta kehittämisohjelman erä siirtyy 1.4.2027

Vuosi 2027

1.4.2027 Yleiskorotus kaikille 2,00 % - tarkentuu myöhemmin ns. perälautakirjauksen johdosta

1.4.2027 Paikallinen järjestelyvaraerä kaikille

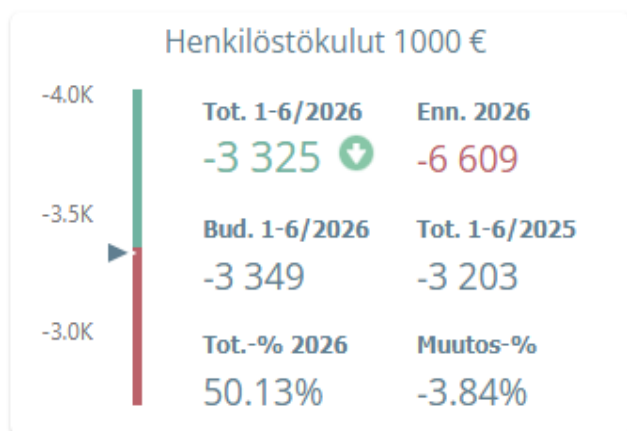
- 0,40 % KVTES
- 0,40 % OVTES pl osio G
- 0,40 % OVTES osio G
- 0,20 %+ 0,4 % TS (1.10.26 siirtynyt erä mukana)

Vuosi 2028 (sopimus päättyy 29.2.2028)

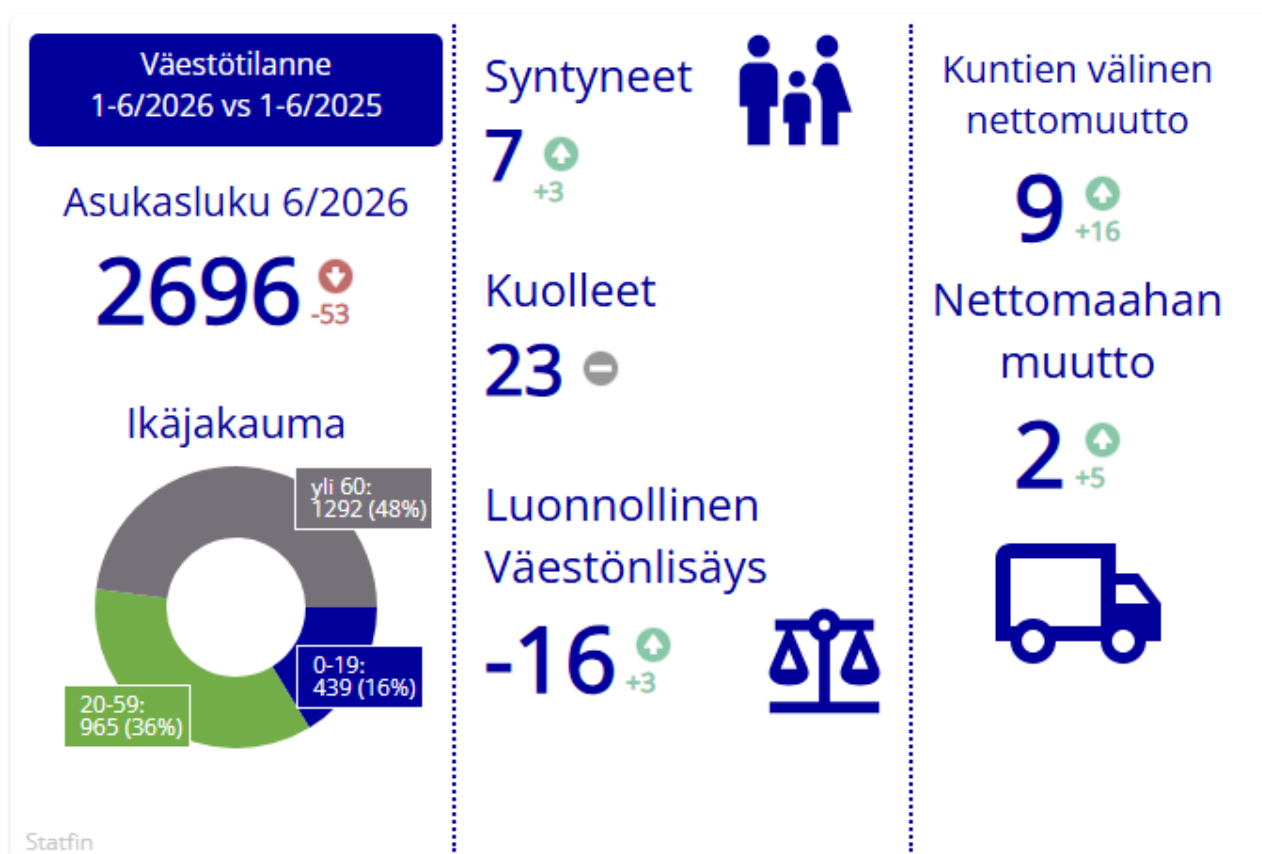
1.2.2028 Kehittämisohjelmaerä 0,4 %

Lisäksi on sovittu, että henkilökohtaisten lisien määrän vuosittaiset tarkistukset tehdään syyskuussa.

Henkilöstökuluihin on varattu 6,7 milj. euroa, johon on arvioitu yllä olevat vuoden 2026 korotukset. Toteutuma on 3,325 milj.euroa ja toteutuma-% on 50,1. Arvio on, että henkilöstökulujen toteutuma pysyisi talousarvion puitteissa.



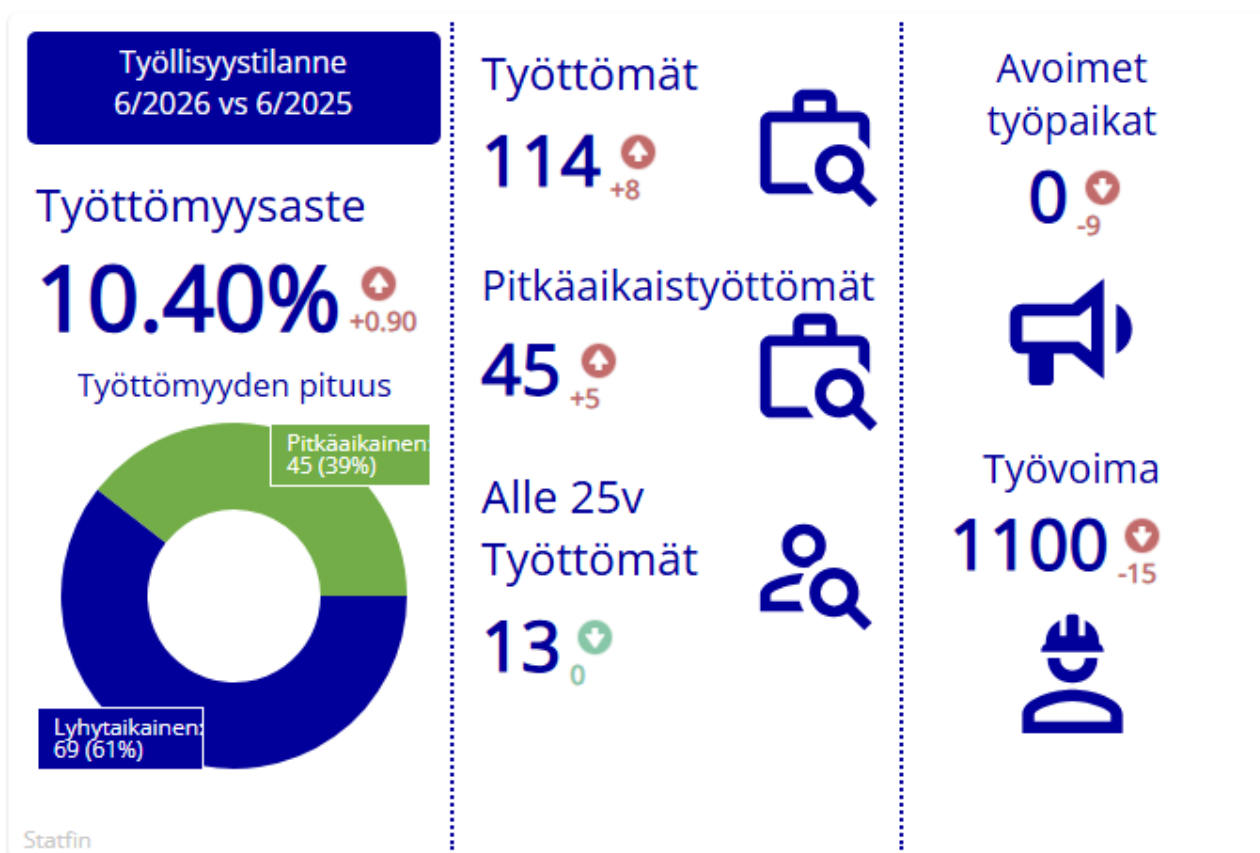
VÄESTÖ



Vuodenvaihteen 2025/2026 asukasluku oli 2700 ja kesäkuun 2026 lopulla se on 2696 eli vähennystä 4. Väestön osalta on jo alkuvuonna 2026 syntynyt ilahduttavasti jo 7 lasta ja odotettavissa olisi vielä kymmenkunta vauvaa.



TYÖTTÖMYYSKATSAUS

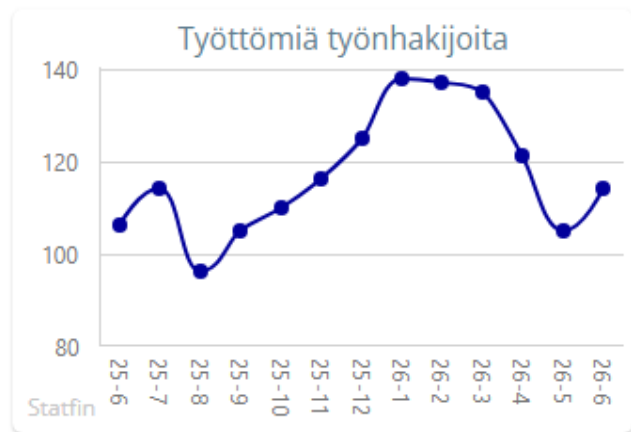
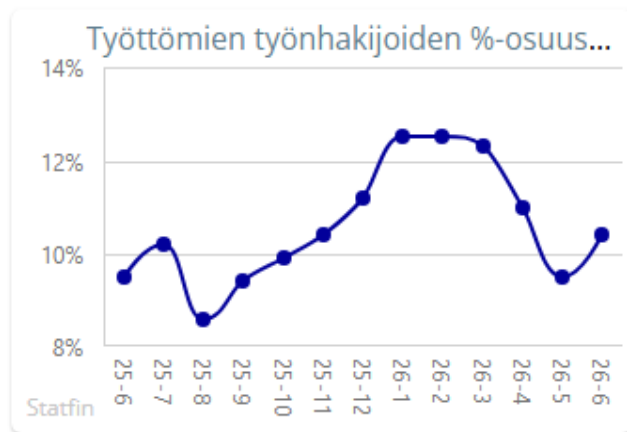


TYÖLLISYYSKATSAUS

Työttömyys Simossa heikkeni edellisvuoden kesäkuusta. Simossa oli 31.12.2025 työvoimaa 1115, työttömyysaste oli 11,2 % ja työttömiä oli 125. Kesäkuun 2026 työttömyysaste 10,4 % on loppuvuotta matalampi ja edellisvuoden kesäkuun loppuun verrattuna korkeampi. Kelan sakkomaksun maksuperuste muuttui vuoden 2025 alusta. Alkuvuoteen 2025 sisältyi Kelalla laskutusviivettä ja -virheitä, joten sakkomaksut eivät ole täysin vertailukelpoisia. 6 kk toteutuma on 33 t€ edellisvuotta suurempi.

Työllisyyskatsaus	Tilanne	Tilanne	Muutos
-------------------	---------	---------	--------

	30.6.2025	30.6.2026	
Työvoima, Simo	1115	1100	-5
Avoimet työpaikat, Simo	9	0	-9
Työttömyysaste, Lappi	10,8	11,1	+ 0,3
Työttömyysaste, Simo	9,5	10,4	+ 0,9
Työttömien lkm	106	114	+8
Alle 25-v työttömät	0	13	+13
Pitkäaikaistyöttömät	40	45	+5
Kelan sakkomaksu yht 1-6, €	102 582	135 834	+ 33 252
Työmarkkina- /yleistuki	78 578	107 122	+28 544
Ansiopäivärahaan	20 518	25 230	+ 4 712
Peruspäivärahaan	3 486	3 482	-4



TOTEUTUMA JA ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	Ennuste 2026
TOIMINTATUOTOT/TULOT	6 578 800	3 168 096	48,16 %	6 578 800
TOIMINTAKULUT	-16 912 800	-8 212 770	48,56 %	-16 912 800
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 334 000	-5 044 673	48,82 %	-10 334 000
VEROTULOT	8 740 000	3 421 529	39,15 %	8 740 000
VALTIONOSUUDET	3 260 000	1 631 724	50,05 %	3 260 000
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT	-292 000	-104 369	35,74 %	-292 000
VUOSIKATE	1 374 000	-95 789	-6,97 %	1 374 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 539 100	-700 366	45,50 %	-1 539 100
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-165 100	-796 156	482,23 %	-165 100

SIMON KUNTA YHTEENSÄ (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	TOT 2025 6 kk	Erotus 2026-2025 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULO	6 578 800	3 168 096	48,16 %	2 487 236	680 860
T					
MYYNTITUOTOT	2 954 400	1 422 374	48,14 %	1 283 819	138 555
MAKSUTUOTOT	153 700	105 286	68,50 %	102 622	2 663
TUET JA AVUSTUKSET	420 700	128 341	30,51 %	114 131	14 210
VUOKRATUOTOT	3 048 000	1 507 944	49,47 %	984 225	523 719
MUUT TUOTOT	2 000	4 151	207,54 %	2 439	1 712
MYYNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-16 912 800	-8 212 770	48,56 %	-6 945 614	-1 267 155
Henkilöstökulut	-6 633 200	-3 325 340	50,13 %	-3 202 515	-122 825
Palveluiden ostot	-6 451 200	-2 952 379	45,76 %	-2 440 193	-512 186
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1 224 800	-624 053	50,95 %	-639 469	15 416
AVUSTUKSET	-489 500	-251 631	51,41 %	-222 757	-28 874
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 114 100	-1 059 367	50,11 %	-440 680	-618 687
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 334 000	-5 044 673	48,82 %	-4 458 378	-586 295
VEROTULOT	8 740 000	3 421 529	39,15 %	3 289 728	131 802
Kunnan tulovero	5 980 000	3 171 259	53,03 %	2 970 034	201 225
Kiinteistövero	2 510 000	95 251	3,79 %	173 645	-78 394
Osuus yhteisöverosta	250 000	155 019	62,01 %	146 049	8 970
Muut verot					
VALTIONOSUUDET	3 260 000	1 631 724	50,05 %	1 720 338	-88 614
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 621 000	816 180	50,35 %	845 238	-29 058
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot					
Veromenetysten kompensaatiot	290 000	145 158	50,05 %	147 888	-2 730
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT	-292 000	-104 369	35,74 %	-39 555	-64 815
VUOSIKATE	1 374 000	-95 789	-6,97 %	512 133	-607 923
POISTOT JA	-1 539 100	-700 366	45,50 %	-556 769	-143 597
ARVONALENNUKSET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-165 100	-796 156	482,23 %	-44 636	-751 520
VARAUSTEN JA					
RAHASTOJEN MUUTOKSE					
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-165 100	-796 156	482,23 %	-44 636	-751 520
INVESTOINNIT NETTO					

Keskushallintopalvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomiot sekä olennaiset muutokset

Keskushallintopalvelujen tammi-kesäkuun tuotot ovat 426 t€ ja toteutuma on 44 %. Sisäisiä palvelujen myyntejä on 333 t€ (tot-% 53), joka sisältää muiden hallintokuntien osuuden taloudesta, palkanlaskennasta, atk-palveluista ja henkilöstöhallinnosta. Atk-palvelujen ulkoiset laskuja on kohdennettu myös suoraan hallintokunnille.

Toimintakulut ovat toteutuneet 1300 t€ ja tot-% on 44 %. Kunnan maksamat vauvaraha-avustukset on maksettu pääasiassa huhtikuun aikana, 60.000 euron määrärahasta on maksettu 49.500 euroa (tot- % 83). Tuottojen ja kulujen erotus on toimintakate ja se on kesäkuun lopussa 875 t€ (tot-% 44).

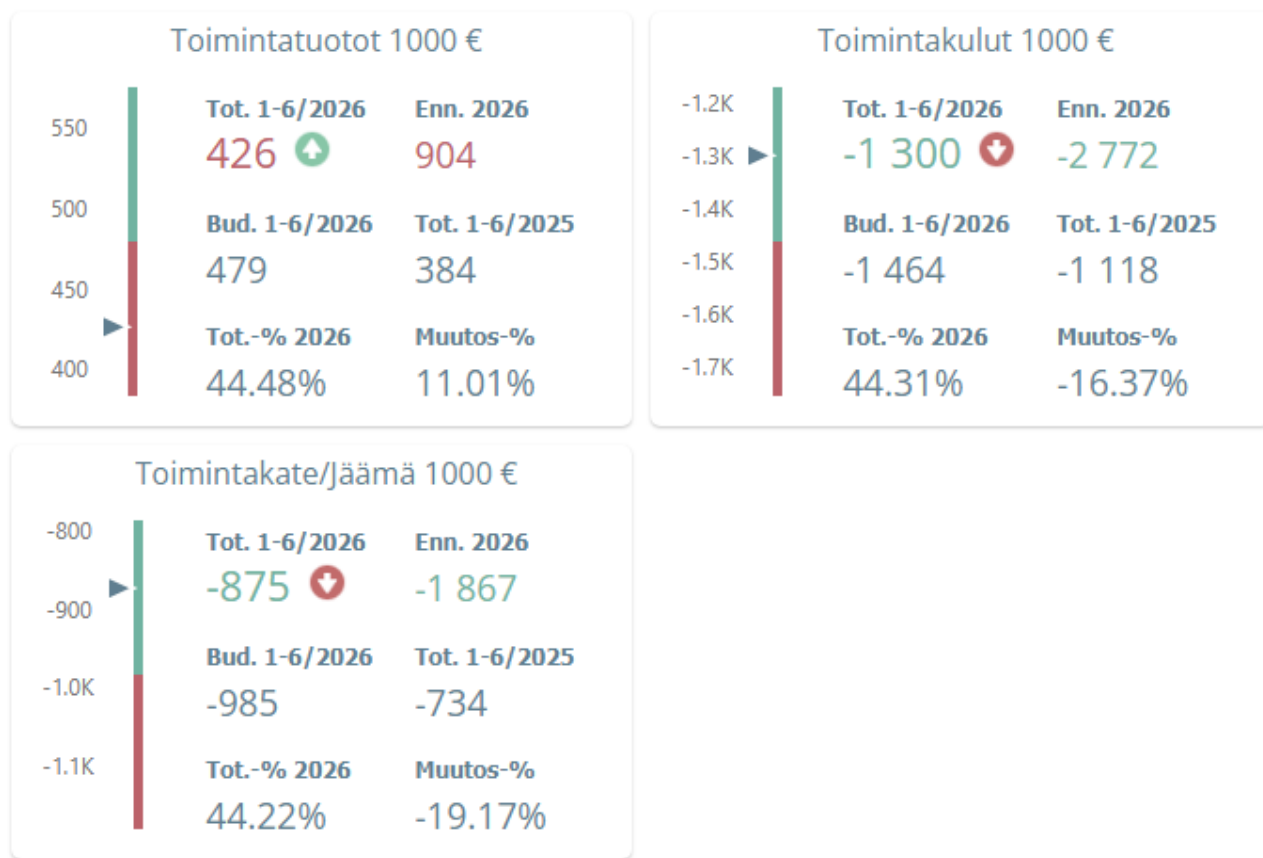
Työllistämiseen varattu Sisukkaasti Simossa-hanke ei saanut rahoitusta ja loppuvuonna on tarkoitus hakea naapurikuntien kanssa yhteishanketta. Hankkeen tuotoiksi arvioitiin talousarvioon 108.800 ja kuluja 136.000. Kelan sakkomaksuihin on talousarvioon varattu 220.000 euroa ja kesäkuun lopun toteutuma oli 135.834 (tot-% 62), joten määrärahaa tullee ylittymään arviolta 56.000 eurolla, joka pyritään kattamaan keskushallintopalvelujen muilta kohteilta.

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Käyttötalous

Käyttötalous toteutunee talousarvion mukaisesti.

Investointien menomäärärahoista 560.000 euroa on toteutunut 10.000 euroa atk-kehittämiseen asiahallinto-ohjelmiston päivitykseen. Maan ostoon varattua 200.000 euron määrärahaa eikä osakkeiden ostoon varattua 330.000 euroan määrärahaa ei ole käytetty. Maanmyyntiin arvioituja tuottoja 60.000 ei vielä kesäkuun loppuun menessä ole kertynyt.



SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	TOT 2025 6 kk	Erotus 2026-2025 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	957 400	425 800	44,47 %	383 585	42 215
MYyntITUOTOT	681 100	343 123	50,38 %	345 666	-2 543
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	274 300	81 308	29,64 %	36 295	45 013
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT	2 000	1 369	68,45 %	1 623	-254
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-2 935 100	-1 300 405	44,31 %	-1 117 514	-182 891
Henkilöstökulut	-669 100	-310 633	46,43 %	-299 316	-11 318
Palveluiden ostot	-1 757 500	-715 210	40,69 %	-630 766	-84 443
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-48 700	-14 216	29,19 %	-11 821	-2 395
AVUSTUKSET	-329 800	-192 510	58,37 %	-141 853	-50 657
MUUT TOIMINTAKULUT	-130 000	-67 837	52,18 %	-33 759	-34 078
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-1 980 700	-874 656	44,16 %	-736 060	-138 597

Strategiateema: Voimaa arvoista

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Strategian arvojen juurittaminen	
Arvio: Koko kunnan kattava strategian arvojen juurruttamishanke jatkuu syksyllä Viikoittain on pidetty kunnanviraston henkilökunnalle strategian arvojen juurruttamisen palaverit pe klo 9-10.	Työn alla
Toimenpide Luovuus, huolenpito ja sisu- arvon juurrutus-hanke	

Strategiateema: Voimaa hyvinvoinnista

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Luonnon hyvinvointi: Simon kunta on aktiivisesti mukana Simojoki yhdessä -hankkeessa	
Arvio: Kunta on mukana Simojoki yhdessä-hankkeessa	Työn alla

Strategiateema: Voimaa Yrittäjyydestä

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Puhtaan siirtymän hankkeita edistetään. Kunta edistää puhtaan siirtymän hankkeita.	
Arvio: Kunta on edistänyt puhtaan siirtymän hankkeita hanketoimijoiden kanssa. Kunnassa on menossa Hyötylämpöhanke, joka tuottaa tietoa paljon lämpöenergiaa toiminnassaan tarvitseville yrityksille näiden yritystoiminnan sijoittumiseksi Simoon tulevaisuudessa, kun Simoon rakennetaan ylijäämälämpöä toiminnassaan tuottavaa teollisuutta (esim. vetytehdas tai datakeskus). Hyötylämpöhanke sai 3 kk jatkoajan 30.11.2026 asti	Työn alla
Tavoite: Karsikon T/Kem-asemakaavan valmistuminen - Kunta edistää kaavahanketta	
Arvio: Kaavaa on edistetty ja kaavoituksessa on menossa tällä hetkellä luontoselvityksiä.	Työn alla
Tavoite: Simoniemen matkailualueen kaavan valmistuminen: Kunta edistää kaavahanketta	
Arvio: Kunnanvaltuusto hyväksyi kaavan 8.6.2026. Kaavapäätöksestä on valitettu hallinto-oikeuteen.	Työn alla
Tavoite: Matkailun kehittäminen: Osallistutaan matkamessuille	
Arvio: Kunta osallistui tammikuussa 2026 Helsingissä järjestetyillä matkamessuilla yhdessä Meri-Lapin kuntien kanssa.	Valmis

Strategiateema: Viestintävoimaa

Tavoitteet	Mittarit
Tavoite: Simo-brändin kehittäminen ja laaditaan brändikirja	
Arvio: Simon brändi ja brändikirja on laadittu strategian mukaisesti	Työn alla

Strategiateema: HYTETU-painopiste

Tavoitteet**Mittarit**

Tavoite: Vuoden 2026 HYTETU-painopiste on kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen, kuntalaisten liikuttaminen ja terveellisten elintapojen edistäminen ja järjestyhteistyö

Arvio: Simon kunnan 160-vuotisjuhlaan on osallistettu kuntalaisia mm. Simo neulekisalla. Juhlaan liittyen kuntalaisille jaettiin vuoden 2026 kalenteri . Kuntalaisilta on pyydetty esityksiä vuoden 2026 simolaisesta ja äänestys on tulossa syksyllä.

Työn alla

Sivistyspalvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomiot sekä olennaiset muutokset

Simon kunnan sivistyspalveluiden toimintojen osalta taloustilanne on ensimmäisen puolen vuoden osalta kokonaisuudessaan vakaa. Toimintakuluja tammi-kesäkuulta kertyi 4 438 421 €, mikä on 50,07 % koko vuoden arvioista. Ylistystä on hieman henkilöstökuluissa. Toimintatuotot tammi-kesäkuussa ovat 238 718 € toteumaprosentin ollessa 40,19 % koko vuoden tuotoista.

Henkilöstömenojen ylitys johtuu pääosin oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanosta sekä perusopetuksen poikkeuksellisen suuresta seitsemännen vuosiluokan oppilasmäärästä.

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Käyttötalous

Sivistyspalveluiden käyttötalouteen kohdistuu loppuvuoden aikana erityisesti henkilöstömenoihin liittyviä paineita. Henkilöstökulujen toteutumiseen vaikuttavat mm. oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanosta aiheutuneet lisäresurssitarpeet sekä perusopetuksen poikkeuksellisen suuren kahdeksannen vuosiluokan edellyttämät opetusjärjestelyt. Talousarvion laadinnan yhteydessä arvioitu henkilöstöresurssin väheneminen ei ole toteutunut suunnitellusti, mikä osaltaan lisää henkilöstömenojen ylitysriskiä.

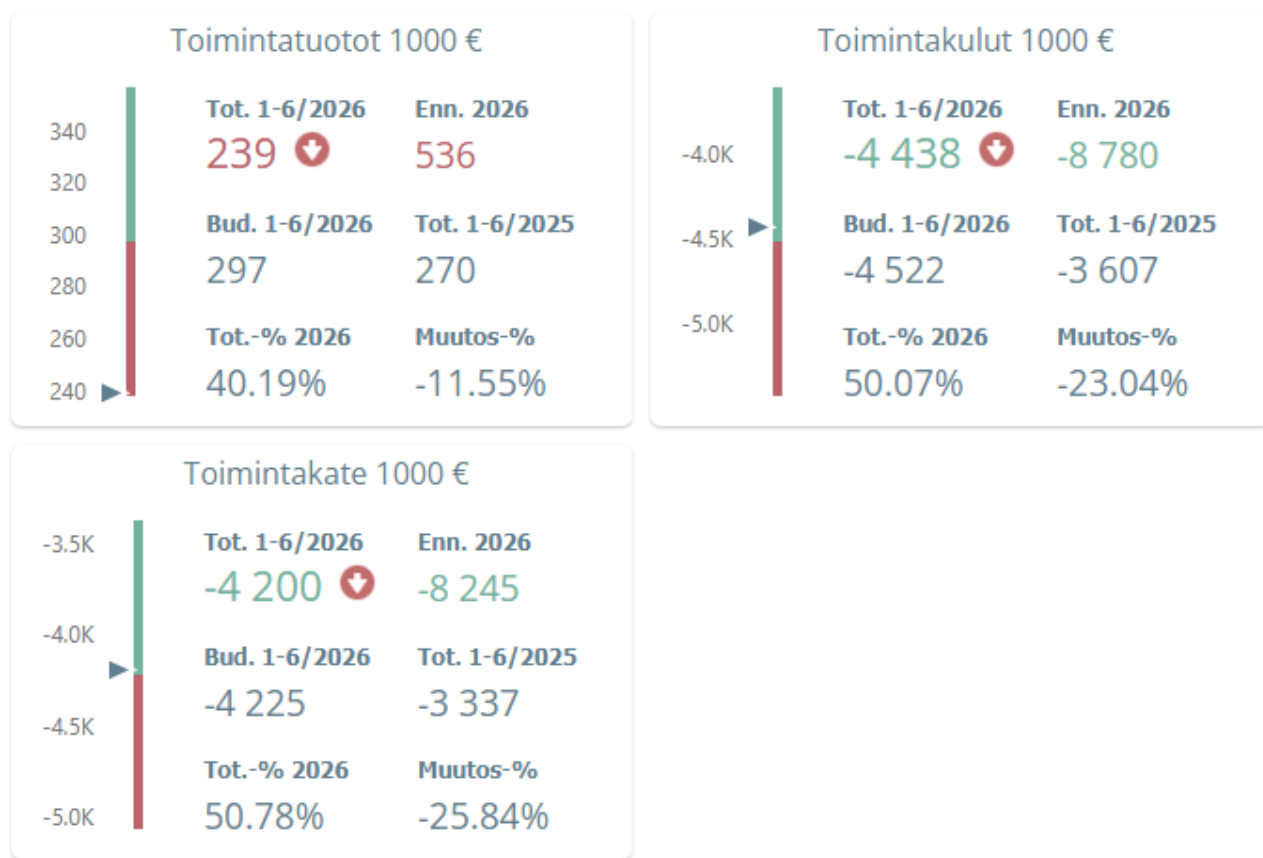
Lisäksi syksyllä voimaan tulevat palkankorotukset kasvattavat henkilöstömenoja loppuvuoden aikana. Palkankorotukset on huomioitu talosarviota laatiessa.

Sivistyspalveluissa henkilöstömenojen toteutumiseen liittyy loppuvuoden osalta epävarmuutta, ja niiden kehitystä seurataan tiiviisti. Lakisääteisten palveluiden ja oppimisen ja kasvun tuen tulee kuitenkin toteutua laadukkaasti.

Palvelujen ostoissa ja tarvikehankinnoissa kustannukset painottuvat tyypillisesti alkuvuoteen. Loppuvuoden palvelujen ostojen ja hankintojen arvioidaan jäävän alkuvuotta vähäisemmiksi, mikä osaltaan tasapainottaa käyttötalouden kokonaisuutta.

Investoinnit

Kts tekniset palvelut



SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	TOT 2025 6 kk	Erotus 2026-2025 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	594 000	238 718	40,19 %	269 902	-31 185
MYYNITUOTOT	373 600	132 922	35,58 %	134 388	-1 467
MAKSUTUOTOT	119 900	58 078	48,44 %	61 668	-3 590
TUET JA AVUSTUKSET	100 500	47 033	46,80 %	73 249	-26 216
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT		685		597	88
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-8 864 200	-4 438 421	50,07 %	-3 607 357	-831 065
Henkilöstökulut	-4 605 300	-2 397 405	52,06 %	-2 295 268	-102 137
Palveluiden ostot	-2 065 000	-934 685	45,26 %	-774 632	-160 053
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-229 100	-124 955	54,54 %	-95 386	-29 569
AVUSTUKSET	-137 600	-59 056	42,92 %	-80 904	21 849
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 827 200	-922 320	50,48 %	-361 166	-561 154
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-8 270 200	-4 206 624	50,86 %	-3 350 934	-855 690

Strategiateema: Voimaa arvoista

Tavoitteet

Mittarit

Tavoite: Strategian arvojen juurruttaminen: Luovuus, huolenpito ja sisu- arvon juurrutus-hanke Pidetään palavereita, jossa asiaa käsitellään ja jalkautetaan arvoa kaikille tasoille

Arvio: Sivistyspalveluissa on juurrutettu strategian arvoja luovuus ja huolenpito erinäisillä työpajoilla ja toimintamalleilla säännöllisesti ensimmäisen puolen vuoden aikana.

Työn alla

Strategiateema: Voimaa hyvinvoinnista

Tavoitteet

Mittarit

Tavoite: Hyvinvointisuunnitelman laadinta 2025-2029
Hyvinvointisuunnitelman laadinta vuosille 2025-2029 ja sen päätöksäsettelyyn tuominen

Arvio: Valtuusto on käsitellyt ja hyväksynyt Hyvinvointisuunnitelman vuosille 2025-2029.

Valmis

Strategiateema: HYTETU-painopiste

Tavoitteet

Mittarit

Tavoite: Vuoden 2026 HYTETU-painopiste on kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen, kuntalaisten liikuttaminen ja terveellisten elintapojen edistäminen ja järjestyhteistyö

Arvio: Kuntalaisten osallisuutta on toteutettu sivistyspalveluissa mm. erilaisilla kehittämistoimintaan liittyvillä kyselyillä. Järjestyhteistyötä on toteutettu aktiivisesti. Elintapaohjaus on toiminut kevään aikana säännöllisesti. Syksyllä lisätään kuntalaisille kohdennettua ohjattua liikuntaa.

Työn alla

Tekniset palvelut

Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioita sekä olennaiset muutokset

Tuotoissa on tammi-kesäkuulta toteutuma 2.503.579 € ja tot-% on 51,1 %. Kuluissa on tammi-kesäkuulta toteutuma 2.474.732 € ja tot-% on 49,8 %.

Arvio loppuvuoden toteutumasta

Käyttötalous

Käyttötaloustuloissa vuokratuottoja kertynee talousarviossa esitetyn määrän ja muut tuotot ja kulut toteutunevat pääosin talousarvion mukaisesti.

Investoinnit

Kunnan isojen investointien kilpailutukset valmistuvat toisen kvartaalin aikana tai vasta kolmannella kvartaalilla. Teknisille palveluille ja sivistyspalveluille teknisen toimen toteuttamiin investointeihin on talousarviossa varattu määrärahaa 1.560.000 € ja lisämäärärahaa Yhtenäiskoulun investointiin 145.000 €.

Investointien toteuma kesäkuun loppuun mennessä 204 896 euroa.

Seuraavat hankkeet ovat valmistuneet kesäkuun loppuun mennessä:

Virkala, valtion virastotalo hissiremontti, menot 60.000 euroa. Toteutuneet menot 43 600 euroa.

Seuraavat hankkeet pyritään tekemään v.2026 aikana:

Kunnanvirasto, menot 50.000 euroa

Yhtenäiskoulun piha-alue, suunnittelu ja rakentaminen v. 26, mahdolliset puutteen, menot 20.000 euroa

Kaavateiden asfaltointi, menot 40.000 euroa.

Kaavateiden valaistus ja viitoitus, menot 10.000 euroa

Maisemointi, julkiset rakenteet, menot 100.000 euroa

Kunnan omat kiinteistöt, menot 50.000 euroa

Karsikon kaavamuutos, menot 20.000 euroa

Aggregaatteja, menot 20.000 euroa

Yläasteen ja lukion uusiokäyttö, menot 250.000 euroa

Vuokratalot Oy järjestelyt, menot 250.000 euroa

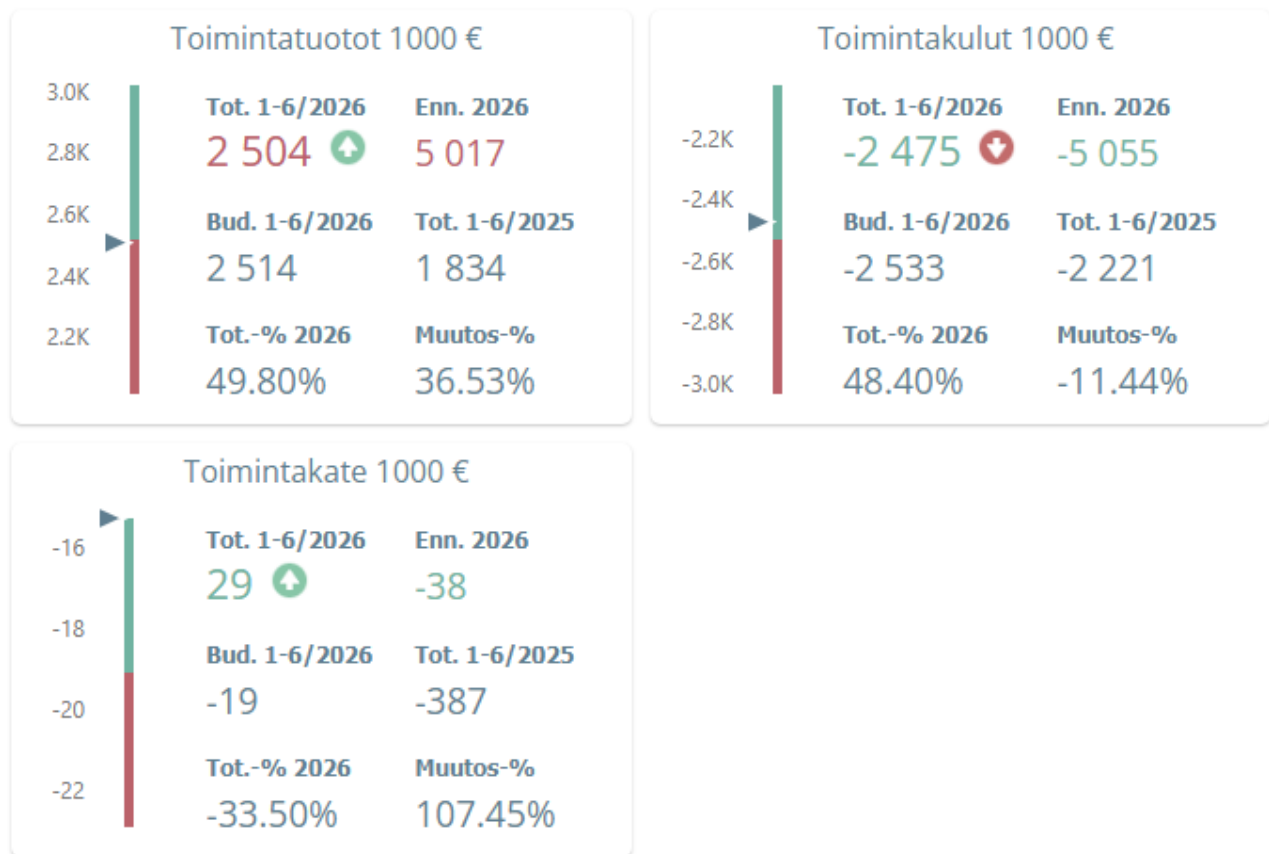
Sivistyspalvelut: Maksniemen koulun sadevesiohjaus, menot 100.000 euroa

Sivistyspalvelut: Aseman uusi koulu, lisämääräraha 145.000 euroa

Seuraavat hankkeet eivät toteudu v.2026 aikana:

Yhdystie Saarenrantaan, menot 240 000 € ja tulot 120 000 €. Investointihankkeelle ei ole saatu rahoitusta, joten hanketta ei voida aloittaa.

Hittikan kaavatiestön suunnittelu ja rakentaminen, menot 470 000 euroa. Investointihankkeen alueelle tehdään kaavamuutos, joten hanketta ei voida aloittaa.



SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)	TA 2026 12 kk	TOT 2026 6 kk	TOT %	TOT 2025 6 kk	Erotus 2026-2025 6 kk
TOIMINTATUOTOT/TULOT	5 027 400	2 503 579	49,80 %	1 833 749	669 829
MYyntITUOTOT	1 899 700	946 330	49,81 %	803 765	142 565
MAKSUTUOTOT	33 800	47 208	139,67 %	40 955	6 254
TUET JA AVUSTUKSET	45 900			4 587	-4 587
VUOKRATUOTOT	3 048 000	1 507 944	49,47 %	984 225	523 719
MUUT TUOTOT		2 097		218	1 879
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-5 113 500	-2 474 732	48,40 %	-2 220 744	-253 988
Henkilöstökulut	-1 358 800	-617 302	45,43 %	-607 931	-9 371
Palveluiden ostot	-2 628 700	-1 302 484	49,55 %	-1 034 795	-267 689
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-947 000	-484 882	51,20 %	-532 262	47 380
AVUSTUKSET	-22 100	-65	0,29 %		-65
MUUT TOIMINTAKULUT	-156 900	-69 998	44,61 %	-45 756	-24 242
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-1 622 200	-664 669	40,97 %	-928 784	264 115

Strategiateema: Voimaa arvoista**Tavoitteet****Mittarit**

Tavoite: Strategian arvojen juurruttaminen: Luovuus, huolenpito ja sisu- arvon juurrutus-hanke Pidetään palavereita, jossa asiaa käsitellään ja jalkautetaan arvoa kaikille tasoille

Strategiateema: Voimaa hyvinvoinnista**Tavoitteet****Mittarit**

Tavoite: Ympäristön viihtyvyys: Kauppatorin aluetta kehitetään

Strategiateema: Voimaa Yrittäjyydestä**Tavoitteet****Mittarit**

Tavoite: Karsikon T/Kem-asemakaavan valmistuminen: Kunta edistää kaavahanketta

Tavoite: Simoniemen matkailualueen kaavan valmistuminen Kunta edistää kaavahanketta. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kaavan 8.6.2026 §38.

Strategiateema: HYTETU-painopiste**Tavoitteet****Mittarit**

Tavoite: Vuoden 2026 HYTETU-painopiste on kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen, kuntalaisten liikuttaminen ja terveellisten elintapojen edistäminen ja järjestöyhteistyö

Investointien toteutuminen

Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto

INVESTOINNIT	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
Menot	-2 380 000 €	-145 000 €	-2 525 000 €	-214 846 €	2 310 154 €	-91 %
Tulot	180 000 €	0 €	180 000 €	0 €	-180 000 €	-100 %
Netto	-2 200 000 €	-145 000 €	-2 345 000 €	-214 846 €	2 130 154 €	-91 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto

YLEISHALLINTO	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama %
Menot	-560 000 €	0 €	-560 000 €	-9 950 €	550 050 €	-300 %
Tulot	60 000 €	0 €	60 000 €	0 €	-60 000 €	-100 %
Netto	-500 000 €	0 €	-500 000 €	-9 950 €	490 050 €	-400 %

Taulukko: Yleishallinnon investoinnit eriteltynä

	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
YLEISHALLINTO						
Atk:n kehittäminen						
Menot	-30 000 €		-30 000 €	-9 950 €	20 050 €	33 %
Netto	-30 000 €		-30 000 €	-9 950 €	20 050 €	33 %
Maan hankinta						
Menot	-200 000 €		-200 000 €		200 000 €	
Tulot	60 000 €		60 000 €		-60 000 €	
Netto	-140 000 €		-140 000 €		140 000 €	
Osakkeet						
Menot	-330 000 €		-330 000 €		330 000 €	
Netto	-330 000 €		-330 000 €		330 000 €	

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto

TEKNISET PALVELUT	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama %
Menot	-1 580 000 €	0 €	-1 580 000 €	-81 346 €	1 498 654 €	-1 185 %
Tulot	120 000 €	0 €	120 000 €	0 €	-120 000 €	-100 %
Netto	-1 460 000 €	0 €	-1 460 000 €	-81 346 €	1 378 654 €	-1 285 %

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit eriteltynä

	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama %
TOIMITILAPALVELUT						
Kunnanvirasto						
Menot	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €	
Netto	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €	
TEKNINEN TOIMI						
Yhtenäiskoulun piha- alue, suunnittelu ja rakentaminen v. 26, mahdolliset puutteet						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Kaavateiden asfaltointi						
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Netto	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	
Kaavateiden valaistus ja viitoitus						
Menot	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €	
Netto	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €	
Maisemointi, julkiset rakenteet						
Menot	-100 000 €		-100 000 €	-440 €	99 560 €	0 %
Netto	-100 000 €		-100 000 €	-440 €	99 560 €	0 %
Kunnat omat kiinteistöt						
Menot	-50 000 €		-50 000 €	-21 644 €	28 356 €	43 %
Netto	-50 000 €		-50 000 €	-21 644 €	28 356 €	43 %
Karsikon kaavamuutos						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Aggregaatteja 2 kpl						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Hittikan kaavatiestä suunnittelu hankkeistus (EAKR) selvitetään						
Menot	-470 000 €		-470 000 €	-817 €	469 183 €	0 %
Netto	-470 000 €		-470 000 €	-817 €	469 183 €	0 %
Virkala, Valtion virastotalo						
Menot	-60 000 €		-60 000 €	-43 600 €	16 400 €	73 %
Netto	-60 000 €		-60 000 €	-43 600 €	16 400 €	73 %

	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
Yhdystie Saarenrantaan hankkeistus (EAKR)						
Menot	-240 000 €		-240 000 €		240 000 €	
Tulot	120 000 €		120 000 €		-120 000 €	
Netto	-120 000 €		-120 000 €		120 000 €	
TET-Teollisuusalue Asemanseutu						
Menot				-3 771 €	-3 771 €	
Netto				-3 771 €	-3 771 €	
Yläasteen ja lukion uusiokäyttösuunnitelma						
Menot	-250 000 €		-250 000 €	-11 074 €	238 926 €	4 %
Netto	-250 000 €		-250 000 €	-11 074 €	238 926 €	4 %
Vuokratalo Oy:n järjestelyt						
Menot	-250 000 €		-250 000 €		250 000 €	
Netto	-250 000 €		-250 000 €		250 000 €	

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto

SIVISTYSPALVELUT	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
Menot	-240 000 €	-145 000 €	-385 000 €	-123 550 €	261 450 €	-420 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-240 000 €	-145 000 €	-385 000 €	-123 550 €	261 450 €	-420 %

Taulukko: Sivistystoimen investoinnit eriteltynä

	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama €	Poikkeama-%
SIVISTYSTOIMI						
ST-Maksniemen koulu						
Menot	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €	
Netto	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €	
Aseman uusi koulu						
Menot		-145 000 €	-145 000 €	-123 550 €	21 450 €	85 %
Netto		-145 000 €	-145 000 €	-123 550 €	21 450 €	85 %
Yhtenäiskoulun taidehankinta						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Kuntosali						
Menot	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €	
Netto	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €	
Sivistystoimen pieninvestoinnit						
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	

SIMON KUNTA

Tase
Alkusaldo, kauden saldo, vuoden alu

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2026 - 30.06.2026

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
TASE			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
AINEETTOMAT OIKEUDET	1 763,85	-962,10	801,75
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MEN	908 442,24	-51 086,34	857 355,90
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	910 206,09	-52 048,44	858 157,65
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
MAA- JA VESIALUEET	2 257 410,94	34 723,51	2 292 134,45
RAKENNUKSET	5 402 118,51	11 165 624,71	16 567 743,22
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAIT	4 466 398,34	-198 856,99	4 267 541,35
KONEET JA KALUSTO	195 634,41	576 026,72	771 661,13
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.	12 315 909,12	-12 010 990,02	304 919,10
AINEELLISET HYÖDYKKEET	24 637 471,32	-433 472,07	24 203 999,25
SIJOITUKSET			
OSAKKEET JA OSUDET	861 188,10		861 188,10
MUUT LAINASAAMISET	409 880,86		409 880,86
MUUT SAAMISET	12 031,42		12 031,42
SIJOITUKSET	1 283 100,38		1 283 100,38
PYSYVÄT VASTAAVAT	26 830 777,79	-485 520,51	26 345 257,28
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS			
ENNAKKOMAKSUT		-107,69	-107,69
VAIHTO-OMAISUUS		-107,69	-107,69
SAAMISET			
PITKÄAIK. SAAMISET	12 500,00		12 500,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET	939 711,28	-202 519,93	737 191,35
SAAMISET	952 211,28	-202 519,93	749 691,35
RAHAT JA PANKKISAAMISET	872 212,35	525 700,48	1 397 912,83
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 824 423,63	323 072,86	2 147 496,49
VASTAAVAA	28 655 201,42	-162 447,65	28 492 753,77

SIMON KUNTA

Ulkoinen/Sisäinen	Tase		
	Alkusaldo, kauden saldo, vuoden alu		
	01.01.2026 - 30.06.2026		
	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	8 523 103,24		8 523 103,24
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALI	8 910 064,92		8 910 064,92
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ		-796 155,71	-796 155,71
OMA PÄÄOMA	17 433 168,16	-796 155,71	16 637 012,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	119 311,87	-20 386,22	98 925,65
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	119 311,87	-20 386,22	98 925,65
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	6 736 418,00		6 736 418,00
MUUT VELAT	36 486,00		36 486,00
PITKÄAIKAINEN	6 772 904,00		6 772 904,00
LYHYTAIKAINEN			
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	2 635 110,00	983 039,00	3 618 149,00
SAADUT ENNAKOT	35 260,90	68 339,10	103 600,00
OSTOVELAT	619 191,23	-318 042,46	301 148,77
MUUT VELAT	146 887,32	18 771,79	165 659,11
SIIRTOVELAT	893 367,94	-98 013,15	795 354,79
LYHYTAIKAINEN	4 329 817,39	654 094,28	4 983 911,67
VIERAS PÄÄOMA	11 102 721,39	654 094,28	11 756 815,67
VASTATTAVAA	28 655 201,42	-162 447,65	28 492 753,77