



Kurikan kaupunki

Tilinpäätös 2016



Tasekirja

Toimintakertomus

Kaupunginjohtaja katsaus	3
Kaupungin hallinto	4
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
Arvio kaupungin todennäköisestä tulevasta kehityksestä, merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	12
Olennot muuttokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	13
Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	14
Tilikauden tuloksen muodostuminen	17
Toiminnan rahoitus	20
Rahoitusasema	22
Kokonaistulot ja -menot	25
Tilikauden tuloksen käsittely	25
Konsernin toiminta ja talous	26
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	34
Konsernituloslaskelma	35
Konsernirahoituslaskelma	36
Konsernitase	37

Toteutumisvertailu

Käyttötalousosa	41
Tuloslaskelmaosa	68
Investointiosa	69
Rahoituslaskelmaosa	75

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma	77
Rahoituslaskelma	78
Tase	79
Konsernituloslaskelma	81
Konsernirahoituslaskelma	82
Konsernitase	83

Liitetiedot

Kunnan liitetiedot	87
Konsernin liitetiedot	100

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpito- ja kirjoitusten lajeista	104
Selvitys kirjanpidon säilytyksestä	104

Tilinpäätöksen allekirjoitus	105
------------------------------------	-----

Tilinpäätösmerkintä	106
---------------------------	-----

Kaupunginjohtajan katsaus

Suomi jätti taantuman viime vuonna taakseen. Vuoden 2016 BKT kasvoi 1,6 prosenttia vuoteen 2015 verrattuna. Viimeisimpien ennusteiden mukaan vuoden 2017 BKT:n kasvuksi odotetaan myös 1,6 prosenttia. Kasvu on edelleen erityisesti rakennusinvestointien ja kotimaisen kysynnän varassa. Myös teollisuustuotanto kääntyi kasvuun monen vuoden jälkeen. Kuluttajien luottamus sekä omaan että maamme talouden kehitykseen vahvistui viime vuoden aikana selvästi. Varsinkin odotukset työttömyyden alenemisesta ovat muuttuneet selvästi optimistisemmiksi. Kurikan työttömyysaste vuonna 2016 oli 11,09 prosenttia, mikä on hieman korkeampi, kuin Seinäjoen seudulla ja Etelä-Pohjanmaan maakunnassa. Koko maassa työttömyysaste oli hieman yli 9 prosenttia. Julkinen talous vahvistui hieman vuonna 2016. Kasvun sekä työllisyyden parantuminen toi verotuloja ennakoitua enemmän ja samaan aikaan julkisten menojen kasvu oli odotettua hitaampaa.

Kurikan väkiluvun kehitys on jatkunut negatiivisella uralla. Vuosien 2015 ja 2016 väestömäärä on laskenut lähes 600 asukkaalla. Kolmasosa tästä selittyy kuolleisuudella, mutta loppu on muuttotappiota. Vuoden 2017 tammikuun miinus on 52 henkeä. Pitkään jatkuva negatiivinen väestökehitys alentaa kaupungin verotuloja ja valtionosuuksia. Kurikan kaupungin tulee aktivoitua sekä viestinnässä että markkinoinnissa, jolloin ihmiset saavat tiedon kaikista Kurikan tarjoamista laadukkaista palveluista. Myös työntekijöiden ja luottamushenkilöiden tulee viedä positiivista Kurikka-kuvaa maailmalle.

Kaupungin suurin investointi vuoden 2016 aikana oli Jalasjärven terveyskeskuksen peruskorjaus. Myös Luovan päiväkodin rakentaminen aloitettiin sekä kunnallistekniikan rakennustyöt Kurikan Magneettiin. Kaupunki on suoraan mukana 22 prosentin osuudella Kurikan Kampuksessa, jonka rakennustyöt käynnistyivät vuoden 2016 lopulla. Kampuksen on tarkoitus valmistua vuoden 2018 aikana ja siihen sijoittuu noin 600 toisen asteen opiskelijaa sekä Kurikan lukio.

Vuoden 2016 vuosikate oli 2 857 360 euroa. Erilaiset poistot ja arvonalentumiset taas 8 853 002 euroa, joten Kurikan kaupunki teki selkeästi alijäämäisen tilinpäätöksen. Vuoden 2016 tilikauden tulokseksi muodostui -5 995 642 euroa. Alijäämä on noin 0,6 milj. euroa enemmän, kuin talousarviomuutosten jälkeen hyväksytyssä budjetissa ja noin 1,6 milj. euroa enemmän, kuin alkuperäisessä budjetissa. Suurin selitys budjetoitua suuremmalle alijäämälle on vuoden 2016 tilinpäätökseen toteutettu Nikkarikeskuksen pääoma- ja antolainan sekä osakkeiden arvon alaskirjaus, joka aiheutti noin 2,8 milj. euron verran lisää miinusta tulokseen. Henkilöstökulut olivat 46,15 milj. euroa eli 3,6 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa. Toimintakulut (mukaan lukien sis.erät) olivat 161,15 milj. euroa eli noin 2,7 milj. euroa (1,6 %) muutettua talousarviota vähemmän. Vuoden 2016 palveluiden ostot ylittivät noin 2,0 % eli lähes 1,9 milj. euroa. Verotulot toteutuivat 0,7 milj. euroa alle budjetoidun.

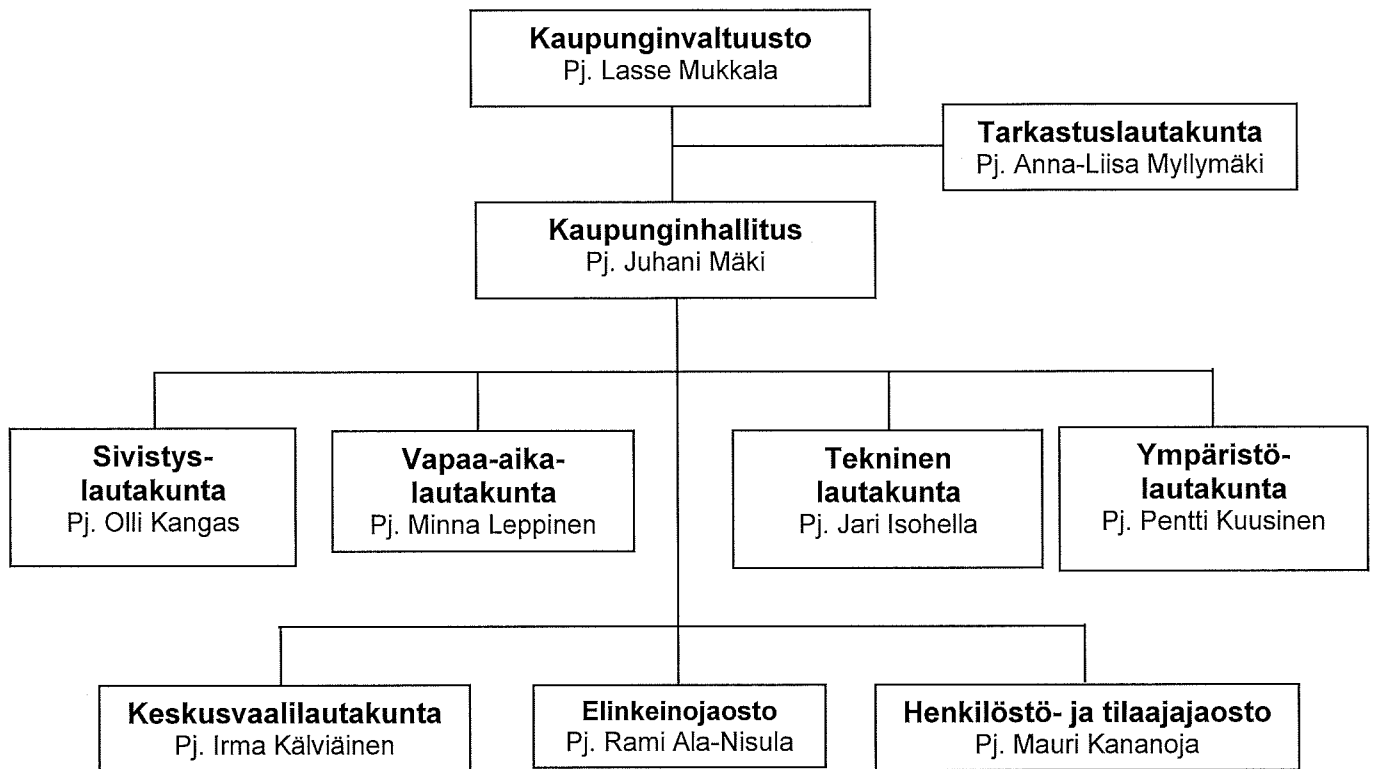
Haluan sydämestäni kiittää kaupungin työntekijöitä ja luottamushenkilöitä vuodesta 2016. Ensimmäinen kuntaliitoksen jälkeinen vuosi on takana ja kaupungin organisaatio on hitsautumassa tehokkaaksi koneistoksi, jossa tarvitaan meidän jokaisen osaamista ja työpanosta. Vaikka soteuudistuksesta ei vieläkaan tiedetä kaikkia yksityiskohtia, on sen tuleminen yhä todennäköisempää, joten kunnat ja niiden tehtävät sekä rooli tulevat jonkin verran muuttumaan. Kurikka on eturivissä viemässä tätä muutosta eteenpäin Etelä-Pohjanmaan alueen toiseksi suurimpana kaupunkina

Kurikassa 21.3.2017

Juha Luukko
apulaiskaupunginjohtaja

Kaupungin hallinto

Organisaatio v. 2016



Kuntayhteisöt, joissa kaupunki on edustettuna:

- Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä
- Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä
- Seinäjoen koulutuskuntayhtymä
- JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä
- Suupohjan elinkeinotoimen kuntayhtymä
- Suupohjan koulutuskuntayhtymä
- Etelä-Pohjanmaan liiton maakuntapäivien edustajat
- Kuntapäivien edustajat

Kaupunginvaltuusto (78):

Mukkala Lasse, pj.
 Alajoki Jarmo
 Ala-Käkelä Liisa
 Ala-Luopa Jukka
 Ala-Nisula Rami
 Alkula Martti, III vpj.
 Antila Pauli
 Anttila Kyllikki
 Autio Aku
 Haanpää Keijo
 Hakala Reetta
 Hakkola Kati
 Hakola Raija
 Harju Aulis
 Hietanen Rami
 Huttunen Petri
 Hydén Markku
 Isohella Jari
 Kallio Esa
 Kananoja Arja
 Kananoja Mauri
 Kangas Olli
 Keskinen Sami
 Kiviniemi Juha
 Kivipeltö Jukka 1.9. alkaen
 Korkiamäki Antti
 Korpi Seppo
 Koskela Anna-Maija, I vpj.
 Koskinen Pekka
 Kujanpää-Mannila Mervi
 Kuja-Perälä Heidi
 Kälviäinen Irma
 Latvala Merja 8.2. alk.
 Laulaja Hannu
 Lehtimaa Kari
 Leppinen Minna
 Lähdesmäki Kirsti
 Marttila Eija
 Metsä-Ketelä Osmo
 Mieto Juha, II vpj.
 Mikkilä Juha, IV vpj.
 Myllymäki Anna-Liisa
 Mäkelä-Hurmerinta Päivi
 Mäki Juhani
 Mäkynen Raimo
 Männistö Sakari
 Mäntymäki Eija
 Niemi Anna-Kaisa
 Niemi Pauliina
 Nyysti Kaija
 Ojajärvi Anne

Puolue:

KOK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 PS
 PS
 KOK
 KOK
 PS
 KESK
 KESK
 KESK
 PS
 KESK
 SDP
 KOK
 PS
 KESK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 SDP
 SDP
 KESK
 KESK
 KOK
 KESK
 KESK

Poliittinen jakauma:

Keskusta 33
 Kokoomus 20
 PS 13
 SDP 8
 VAS 3
 KD 1

Ollila Matti	KESK
Paksu Jari-Pekka	PS
Parkkamäki Margit	SDP
Parkkonen Voitto	SDP
Peltola Osmo	VAS
Penttilä Henry, V vpj.	VAS
Penttilä Veli-Matti	KOK
Perkiö Veli	PS
Peräaho Mikko 8.2. saakka	KD
Pihlaja Kaisa	KESK
Riippi Erkki	PS
Rätti Mauri	KESK
Saarakkala Vesa-Matti	PS
Saarela Juhani	SDP
Saarinén Kari	PS
Salonen Harri, VI vpj.	KOK
Salonranta Tytti	SDP
Samppala Timo	KOK
Sandvik Ossi	PS
Säntti Mikko	KOK
Uusi-Kakkuri Jani	PS
Valkama Teija	KOK
Varpula Jorma	PS
Ventelä Jaakko	KOK
Vuorenmäki Tero	KESK
Vuori Anne	KESK
Ylinen Pentti 1.9. saakka	KOK
Yli-Nikkola Kari	PS
Yli-Peltola Hannu	KESK

Kaupunginhallitus (11):**Puolue:****Poliittinen jakauma:**

Mäki Juhani, pj.	KESK	Keskusta	6
Alajoki Jarmo	KESK	Kokoomus	3
Ala-Käkelä Liisa	KOK	SDP	1
Ala-Nisula Rami	KESK	PS	1
Hakola Raija	KESK		
Kujanpää-Mannila Mervi	KESK		
Parkkamäki Margit	SDP		
Pihlaja Heidi	PS		
Riippi Erkki	PS		
Säntti Mikko	KOK		
Ventelä Jaakko	KOK		

Kurikan kaupungin tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat seuraavat:

- kaupunginhallituksen jäsenet
- lautakuntien jäsenet
- kaupunginjohtaja
- osastopäälliköt
- talousjohtaja
- lautakuntien esittelijät

Kaupungin palkatun henkilöstön määrä 31.12.2016 oli yhteensä 1102. Vakituksia henkilöstöstä oli 862 henkilöä. Henkilöstötilinpäätös laaditaan erikseen.

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleisen taloudellisen kehityksen tarkastelu perustuu valtiovarainministeriön talvella 2016 julkaisemaan taloudelliseen katsaukseen (42a/2016).

Suomen BKT:n kasvaa ennusteen mukaan 1,6 % vuonna 2016

Tilastokeskuksen ennakollisen neljännesvuositilinpidon mukaan Suomen talous kasvoi vuoden 2016 kolmannella neljänneksellä 0,4 % edellisestä neljänneksestä ja myös alkuvuoden talouskasvu on ylittänyt ennakkoarviot. Suomen talouden heikon kehityksen ennakoidaan jatkuvan seuraavien parin vuoden aikana.

Kasvunäkymät ovat vaisut eikä julkisen talouden tilanteen ennusteta kohenevan oleellisesti. Ennusteen mukaan Suomen talous kasvaa 1,6 % v. 2016. Vuoden 2017 kasvuksi muodostuu 0,9 % ja v.2018 kasvuksi ennakoidaan 1,0 %. Hallitusohjelman mukaiset sopeutustoimet ja kilpailukyky sopimus pienentävät valtion ja kuntatalouden toimintamenoja, joka aiheuttaa julkisen kulutuksen supistumisen v.2017. Myös muiden kotimaisten kysyntäerien kasvut hidastuvat tilapäisesti. Ennusteen taustaoletukset ovat suurelta osin kasvua tukevia. Keskuspankkien harjoittama rahapolitiikka tukee kasvua. Euroopan keskuspankki on edelleen laajentanut poikkeuksellisia rahapoliittisia operaatioita ja tulee pitämään ohjauskorot historiallisen alhaisina. Lyhyet korot pysyvät negatiivisina koko ennustejakson ajan ja myös kymmenen vuoden korkotason ennustetaan pysyvän poikkeuksellisen alhaisena.

Yksityiset investoinnit lisääntyivät

Yksityiset investoinnit ja erityisesti rakennusinvestoinnit lisääntyivät v. 2016. Viennin kasvu jää vain yhteen prosenttiin, joka on edelleen maailmankaupan kasvua hitaampaa. Investointien ja kulutuksen kasvun seurauksena tuonti kasvaakin vientiä enemmän ja tätä kautta koko ulkomaankaupan vaikutus bruttokansantuotteeseen muodostuu negatiiviseksi.

Teollisuustuotannon kasvu on laaja-alaista, sillä vain alkutuotanto supistuu. Erityisen nopeaa kasvu on rakentamisessa. Työmarkkinoiden tilanne on parantunut alkuvuoden aikana. Työttömyysasteen trendi on laskenut jo 8,6 prosenttiin ja työllisyys kasvaa etenkin rakentamisessa. Työn tuottavuus ei edelleenkään kasva. Hintojen ennustetaan nousevan vain 0,3 prosentilla v. 2016. Ansiotasoindeksi nousuksi arvioidaan 1,2 %.

Palkkasumman kehitys hidasta kilpailukyky sopimuksen vuoksi

Vuoden 2017 talouden (BKT:n) kasvuksi muodostuu 0,9 %. Erityisesti yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu, kun inflaatio kiihtyy ja kotitalouksien reaalityulojen kasvu hidastuu. Kilpailukyky sopimuksen vuoksi palkkasumman kasvu jää lyhyellä aikavälillä vaimeaksi. Palkkasumman vaimea kehitys koskee erityisesti julkista sektoria, jossa lomarahan väliaikainen leikkaus, työajan pidentämiseen liittyvä määräraha leikkaus ja työnantajan sosiaaliturvamaksujen alennus pienentävät julkisen sektorin maksamia palkansaajakorvauksia.

Kilpailukyky sopimuksen vuoksi julkisen kulutuksen määrän ennustetaan supistuvan v.2017 0,5 %:n ja tätä kautta alentavan BKT:n kasvua. Yksityisten investointien kasvu hidastuu lähinnä rakennusinvestointien kasvun taittuessa. Vuonna 2017 viennin kasvu kiihtyy 2,4 prosenttiin. Taustalla on kasvun painottuminen kehittyvien talouksien sijasta Suomen viennille tärkeisiin alueisiin, kuten Eurooppaan ja Yhdysvaltoihin. Vientiä kasvattavat ennusteajanjaksolla jo tiedossa olevat kuljetusvälinetoimitukset.

Työllisyystilanne kohenee, mutta työttömyysaste laskee hitaasti

Työllisyys jatkaa kohenemistaan, mutta työttömyysaste laskee hitaasti v. 2017. Ansiotason nousu hidastuu 0,8 prosenttiin v. 2017. Vuonna 2017 muutokset välillisessä verotuksessa kiihdyttävät inflaatiota arviolta 0,2–0,3 prosenttiyksikköä ja kuluttajahintainflaatio nousee 1,3 prosenttiin.

Vuonna 2018 BKT:n kasvu jää 1,0 prosenttiin. Kysyntä siirtyy kotimaisesta kysynnästä enemmän vientiin. Yksityisen kulutuksen kasvu jää hitaaksi. Kotitalouksien ostovoima ei juuri lisäännä, koska inflaatio pysyy edellisen vuoden vauhdissa ja ansiotuloverotus kiristyy. Yksityisten investointien kasvun arvioidaan kiihtyvän uudelleen kansainvälisen talouskehityksen vahvistamana sekä kotimaahan suunniteltujen suurten investointihankkeiden aloitusten ansiosta. Vienti pysyy kasvun kiihtymisestä huolimatta vientimarkkinoiden kasvua hitaampana.

Globaali elpyminen heikkoa

Maailman ostovoimakorjatun BKT:n kasvu jää noin kolmeen prosenttiin vuonna 2016 ja kiihtyy vain vähän vuosina 2017 ja 2018. Kasvu on hitainta sitten finanssikriisin ja jää alle pitkän aikavälin keskiarvon. Heikon kysynnän vuoksi inflaatiotavoitteesta jäädään jälkeen useimmissa suurissa talouksissa. Heikon kysynnän vuoksi myös maailmankauppa kasvaa hitaasti. Tuottavuuden kasvu on ollut hidasta jo pitkään ja työttömyys alenee hitaasti useissa teollisuusmaissa. OECD:n mukaan tuottavuuskasvu kuitenkin jatkaa aiempaa vauhtia tehokkaimmissa yrityksissä, mutta muissa yrityksissä se on hidastunut merkittävästi.

Euroalue on pysynyt hitaalla kasvu-uralla mm. alentuneiden tuontihintojen vuoksi. Suotuisten ulkoisten tekijöiden vaikutus on kuitenkin poistumassa. Luoton tarjonta ja rahoitusolot ylipäättään ovat kohentuneet, ja myös finanssi- ja rahapolitiikka ovat elvyttäviä.

Ison-Britannian talouden näkymää varjostaa tulevan EU-eron synnyttämä epävarmuus, jonka vuoksi yritykset lykkäävät investointejaan ja kotitaloudet vähentävät kulutustaan. Ison-Britannian tuleva EU-ero vaikuttaa myös euroalueella siten, että se näkyy investointien ja kasvun heikentymisenä. Euroalueen kasvua jarruttaa myös hitaasti aleneva työttömyys. Kiinassa teollisuuden, rakentamisen ja ulkomaankaupan kasvuvauhdit ovat jo hidastuneet merkittävästi ja nämä trendit tulevat jatkumaan. Yhdysvalloissa inflaatio-odotukset ovat kääntyneet nousuun ja inflaatio tulee kiihtymään. Euroalueella inflaatio-odotukset ovat edelleen selkeästi alle tavoitteen, eikä epätavallisenkaan rahapolitiikan avulla inflaatiotavoitetta tulla saavuttamaan ennusteperiodilla.

Korot pysyvät alhaisina

Vähäiset investoinnit ja turvallisten sijoituskohteiden hakeminen ovat alhaisten korkojen taustalla.

Nämä ovat johtaneet pitkien korkojen riskilisän laskuun. Korkojen hidas normalisoituminen on alkanut Yhdysvalloissa, mutta korot pysyvät suhteellisen matalina koko ennusteperiodin. Varsinkin euroalueen korot jäävät pitkäksi ajaksi selvästi alemmalle tasolle, kuin mihin kriisiä edeltävällä ajalla totuttiin.

Julkisen talouden velkaantuminen jatkuu

Suomen julkinen talous on ollut jo pitkään alijäämäinen, jonka vuoksi se on velkaantunut nopealla vauhdilla. Vaisun talouskasvun vuoksi julkinen talous ei tuota tarpeeksi verotuloja julkisten menojen rahoittamiseen. Menoja kasvattaa väestön ikääntyminen. Talouden näkymät pysyvät heikkona myös lähitulevaisuudessa, eikä talouskasvu yksistään riitä korjaamaan julkisen talouden epätasapainoa. Julkisen talouden sektoreista valtio ja kunnat ovat selvästi alijäämäisiä, työeläkesektori ylijäämäinen ja muut sosiaaliturvarahastot lievästi alijäämäisiä. Julkinen velka suhteessa kokonaistuotantoon jatkaa kasvuaan lähivuodet.

Lähde: VM: Taloudellinen katsaus (42a/2016).

Työttömyys laski selvästi Etelä-Pohjanmaalla

Etelä-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa oli tammikuun lopussa 9192 työtöntä työnhakijaa. Vuoden takaisesta tilanteesta määrä laski 1327 henkilöllä, eli 12,6 prosentilla. Määrä laski edellisen kuukauden lopusta 785 hengellä (7,9 %). Koko maassa työttömien määrä laski

samalla ajanjaksolla 6,9 prosentilla. Työttömien työnhakijoiden osuus Etelä-Pohjanmaan ELY-keskusalueen työvoimasta oli 10,4 prosenttia. MannerSuomessa ainoastaan Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli alhaisempi. Koko maassa vastaava osuus oli 13,0 prosenttia.

Työttömistä työnhakijoista oli kokoaikaisesti lomautettuja 967, eli lomautettujen osuus oli 10,5 prosenttia. Kokoaikaisesti lomautettujen määrä laski myös edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta, yhteensä 506 henkilöllä. (34,4 %).

Työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikilla ELY-keskusalueilla. Valtakunnallisessa tarkastelussa Kainuussa (16,0 %) ja Etelä-Pohjanmaalla (12,6 %) muutos myönteiseen suuntaan oli suhteellisesti merkittävintä. Etelä-Pohjanmaalla työttömyys laski kaikissa seutukunnissa. Työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikissa kunnissa, joista suhteellisesti eniten Vimpelissä, Kauhajoella ja Evijärvellä.

Työttömien työnhakijoiden määrä laski molempien sukupuolten osalta

Työttömistä työnhakijoista oli naisia 3931 (43 %) ja miehiä 5261 (57 %). Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna naisten työttömyys laski 376 hengellä (8,7 %). Miesten työttömyys laski samalla ajanjaksolla reippaammin: 951 hengellä (15,3 %). Positiivista on lisäksi se, että työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikissa ikäryhmissä. Alle 25- vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1463, mikä on 252 vähemmän (14,7 %) kuin vuotta aikaisemmin. Yli 50- vuotiaita oli työttömänä 3486, joka on 315 vähemmän (8,3 %) kuin vuosi sitten.

Etelä-Pohjanmaalla työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikilla muilla koulutusasteilla paitsi tutkijakoulutuksessa, jossa tilanne säilyi viime vuoden tasolla. Keskiasteella, josta muodostuu selvästi suurin hakijaryhmä, työttömien työnhakijoiden määrä laski 797 henkilöllä (13,2 %).

Yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita pitkäaikaistyöttömiä oli 1971, mikä on seitsemän henkeä vähemmän (0,4 %) kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Pitkäaikaistyöttömistä yli kaksi vuotta yhtäjaksoisesti työttömänä olleita oli 757, joka on 14 henkilöä (1,8 %) enemmän kuin vuosi sitten.

Kuukauden aikana avoimeksi ilmoitettuja uusia työpaikkoja oli 2331 kappaletta. Uusien työpaikkojen määrä laski 97 paikalla (4 %) viime vuoden vastaavasta ajankohdasta. valmistustyöntekijöiden ammattiryhmissä. Kaikkiaan kuukauden aikana avoimena oli yhteensä 3701 työpaikkaa, joka on 405 (12,3 %) paikkaa enemmän kuin vuosi sitten.

Palkkatuilla eri sektoreille työllistettyjä oli yhteensä 676 henkilöä, mikä on 217 enemmän (47,3 %) kuin vuotta aikaisemmin. Työllistetyistä noin 27 % oli julkisen sektorin ja 73 % yksityisen sektorin töissä.

Työ/koulutuskokeilussa olevien ja vuorotteluvapaasijaisten määrät laskivat viime vuodesta.

Etelä-Pohjanmaan työ-ja elinkeinotoimistossa oli yhteensä 18 651 työnhakijaa, joka on 734 (3,8%) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työnhakijoista oli työssä olevia 4614, joista 4194 oli yleisillä työmarkkinoilla ja 420 oli työ-ja elinkeinohallinnon palveluilla työllistettynä. Työvoimaan kuulumattomia työnhakijoita oli 3766, joista 1279 oli työllistymistä edistävässä palvelussa ja 1481 koulutuksessa. Lyhennettyä työviikkoa tekeviä työnhakijoita oli 1079. Työnhakijoista oli työttömiä työnhakijoita 9192, mikä on 1327 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömistä työnhakijoista kokoaikaisesti lomautettuja oli 967 henkilöä.

Lähde: Etelä-Pohjanmaan tammikuun 2017 työllisyyskatsaus

Arvio kaupungin todennäköisestä tulevasta kehityksestä, merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kurikan ja Jalasjärven yhdistymissopimuksen mukaan yhdistymisellä turvataan toimintaedellytykset tulevaisuudessa. Kurikalla on taloudelliset ja henkilöstövoimavaroihin perustuvat edellytykset vastata kaupungin asukkaiden palvelujen järjestämisestä ja rahoituksesta sekä riittävästä omasta palvelutuotannosta. Kuntaliitoksella on turvattu asukkaiden peruspalvelujen saatavuus ja palvelutason kehittäminen taloudelliset näkökohdat huomioon ottaen. Toiminnassa hyödynnetään uusia toimintamalleja, teknologioita sekä verkostoja.

Yhdistymissopimukseen kirjatut tavoitteet ja näkemykset ohjaavat edelleen tulevaa kehitystä. Lisäksi valmisteilla on uusi kaupunkistrategia sekä hallintosäännön uudistaminen. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden päivittäminen on aloitettu ja ohjeet pyritään jalkauttamaan osaksi käytäntöä.

Globaali ja kansallinen taloustilanne sekä julkistalouden velkaantuminen näkyvät myös Kurikan taloudessa. Viime vuosina lainamäärä on noussut varsin nopeasti. Nettolainanotto on investointitason hillitsemisen johdosta saatu kuitenkin kuriin. Kuntaliitoksen myötä kaupungin toimintakulut asettuivat noin 150 miljoonaan euroon. Talouden osalta rasitteena on edelleen JAKK -takaisinperinnän tuoma noin 35 milj. euron lisärasitus lainakokonaisuudessa, sillä vaikka velka on jo maksettu takaisin opetus- ja kulttuuriministeriölle, lyhennetään takaisinmaksusta aiheutunutta lainaa nyt rahoituslaitoksille.

Lähipuosien investointitasoksi on määriteltä yhdistymissopimuksessa 6 milj.€. Investointikaton purun jälkeen riskinä on investointien räjähdysmäinen kasvu sekä korjausvelan kumuloituminen. Sote- ja maakuntauudistus tuo mukanaan haasteita niin talouteen kuin henkilöstön keskuuteenkin, sillä muutokseen liittyy yhä paljon epävarmuutta. Riskinä on mm. sote-kiinteistöjen tyhjilleen jääminen, jos maakunta ei enää vuokraa kaupungin omistamia sote-tiloja v. 2021 jälkeen.

Merkittävimpiä epävarmuustekijöitä Kurikassa ovat väestön ikääntyminen ja kaupungista poismuutto, jota tulisi hillitä.

Kaupunginhallitus tiedosti riskin Kiinteistö Oy Pohjanmaan Nikkarikeskuksen osalta jo v.2015 tilinpäätöksen aikaan. Kaupungin lainasaatava yhtiöltä ja yhtiön tasearvon ja reaaliarvon välinen epätasapaino vaativat v.2016 tilinpäätöksessä alaskirjaamista. Samoin jouduttiin alaskirjaamaan yhtiön osakepääoma, jotta Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen ja Toimitilat Oy:n fuusio voi edetä toimintasuunnitelman mukaisesti. Jatkossa haasteena on pitää kaupungin konserniyhtiöt voimissaan ilman jatkuvaa velkaantumista. Niin konsernin emon kuin koko konserninkin talous tulee saada tasapainoon ilman, että kuntalaisten peruspalvelut kärsivät.

Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kurikan kaupunki ja Jalasjärven kunta ovat valtuustojensa päätöksellä hyväksyneet yhdistymissopimuksen ja valtioneuvosto tehnyt päätöksen kuntajaon muutoksesta. Yhdistyminen tapahtui 1.1.2016. Uuden Kurikan valtuusto on 78 henkinen v.2017 kuntavaaleihin saakka ja kunnallisvaalien jälkeen uuden Kurikan valtuuston koko määräytyy uuden kuntalain 16 §:n mukaisesti.

V.2015 käynnistettiin Kurikan ja Jalasjärven vesiyhtiöiden fuusio ja yhtiöiden yhdistyminen toteutettiin 31.12.2015.

31.12.2016 fuusioituivat Jalasjärven lämpö Oy ja Kurikan kaukolämpö Oy.

Tilinpäätösvuonna alettiin valmistelemaan Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen ja Kurikan Toimitilat Oy:n fuusiota, jonka on tarkoitus toteutua v. 2017 aikana. Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen ja Kurikan Toimitilat Oy:n fuusioitumissuunnitelmaan liittyen kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen osakkeiden alaskirjaus vaikutti tilikauden tulokseen -1.514.654,12 euroa. Kaupungin v.2016 tilinpäätöksessä alaskirjattiin lisäksi kaupungin Nikkarikeskukselle myöntämistä lainoista yhteensä 1.279.264 €. Näiden toimenpiteiden johdosta Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen toimenpiteiden vaikutus tilikauden tulokseen on -2.793.918,12 €.

JAKK-liikelaitos lakkautettiin vuoden 2015 lopussa ja JAKK koulutus Oy sekä JAKK opetus Oy purettiin vuoden 2016 aikana. Liiketoiminta siirtyi Seinäjoen koulutuskuntayhtymälle vuoden 2016 alusta. Kiinteistöt ovat pääsääntöisesti kaupungin omistuksessa ja Sedu on niissä vuokralla.

Kurikan suurin investointi tilinpäätösvuonna oli Jalasjärven terveyskeskuksen peruskorjaus (n.2,2 milj.€). Kurikan Kampuksen rakennustyöt käynnistyivät vuoden 2016 lopulla ja kaupunki omistaa kampuksesta 22 %.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa siitä, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Voimassa olevat kaupungin sisäisen valvonnan ohjeet sisältävät määräykset tilivelvollisista toimielimistä ja viranhaltijoista, taloussuunnittelusta, hallinnosta, riskien hallinnasta ja vakuuttamisesta, taloudesta sekä raportoinnista. Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet päivitetään vuoden 2017 aikana. Prosessi on jo aloitettu.

Kaupunginvaltuuston hyväksymiä kaupungin organisaatiota ja hallintoa ohjaavia sääntöjä on noudatettu vuoden aikana. V.2017 alussa päivitettiin talousarvion toimeenpano-ohje, jota tarkennettiin ja selkeytettiin. Lisäksi otettiin käyttöön lisämäärärahakaavake, jota tulee jokaisen hallintokunnan käyttää määrärahaylityksissä ja -alituksissa.

Vuoden aikana on lisäksi laadittu talousarvion toteutumisesta raportti kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle ajalta 1.1.–30.4. sekä 1.1.–30.6. ja 1.1.–30.9. Raporteissa oli numeerisen seurannan lisäksi myös toiminnallisten tavoitteiden seuranta sisältäen osastopäälliköiden katsaukset. Kaupunginhallitukselle on lähetetty yksikkökohtaisia toteumatulosteita käyttötaloudesta, investoinneista ja tuloslaskelmasta. Hallintokuntaکوhtaisessa raportoinnissa on käytettävissä web-pohjainen Tane talouden raportointijärjestelmä. Lisäksi kyselytutkimusten ja kyselyiden sähköisessä teossa on hallintokunnilla Webropol-järjestelmä.

Talousarvion toteutumisen seurannassa on painotettu hallintokunnille ennakkoinnin merkitystä määrärahaylityksissä. Ylitykset tulee esittää kaupunginhallitukselle heti kun niiden tiedetään syntyvän. V.2017 talousarvion toimeenpano-ohjeen yhteydessä lanseerattu määrärahaylitys-kaavake tulee jatkossa täyttää määrärahojen ylityksissä ja alituksissa, muuten ylityksiä/alituksia ei oteta käsittelyyn.

Kaupungin strategia sekä toimialakohtaiset strategiat valmistuivat vuonna 2013 valtuustokauden lopulle saakka. V.2017 luodaan uusi kaupunkistrategia.

Maksuliikenteen hoidossa, laskujen hyväksymisessä ym. taloudenhoidossa on noudatettu voimassa olevia sisäisen valvonnan ohjeita, joita nyt päivitetään. V.2017 aikana tullaan päivittämään myös kaupungin hankintastrategia.

Kaupunginhallituksen ja lautakuntien valitsemat tarkastajat ovat pääosin antaneet raportit hallussaan olevien rahavarojen ja arvopaperien tarkastuksesta.

Kurikan kaupungin hallituksen johtosääntö ja kaupunginviraston johtosääntö on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 21.1.2016. Johtosäännöt on uusittu uuden kuntalain mukaisiksi.

Vakuutukset on kilpailutettu edellisen kerran vuonna 2013 ja kilpailutus tehtiin uudestaan tilinpäätösvuonna. Vakuutusmeklaripalvelut kilpailutettiin kuluvan vuoden alussa ja meklarina jatkaa Novum Oy. Kilpailutuksen tuloksena vakuutukset siirtyivät v.2017 alusta Protector-vakuutusyhtiölle.

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan ja arvioidaan kunnan toimintaan liittyviä riskejä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi. Kurikassa ei suunnitelmallista riskien kokonaiskartoitusta ole tehty. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjeistuksen kehittämisestä on keskusteltu johtoryhmässä ja työskentely sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi on aloitettu mm. työstämällä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeita alkuvuodesta 2017 lähtien.

Johtoryhmä päätti 22.3.2016 käynnistää riskikartoituksen Jalasjärven mallin mukaisesti ja siten, että kartoitus valmistuu kesäkuun loppuun mennessä. Kartoitus ei toteutunut v.2016 mutta se toteutetaan v.2017.

Kaupungin konserniohjeet ovat tulleet voimaan 1.1.2010. Konserniohjeet sisältävät mm. ohjeet konserniohjauksesta ja raportoinnista. Uusia konserniohjeita valmisteltiin vuoden 2013 aikana. Kaupunginvaltuusto hylkäsi äänestyksen jälkeen uusien konserniohjeiden voimaantulon. Konserniohjeet päivitetään kuluvan vuoden 2017 aikana Kuntaliiton mallin pohjalta. Henkiseen kuormittumiseen liittyvä selvitys toteutettiin viimeksi v.2013 ja työilmapiirikysely toteutettiin v.2015 ja se toteutetaan myös v.2017. Työsuojelu on aloittanut tilinpäätösvuonna vaarojen ja riskien arvioinnin joka jatkuu v.2017.

Sisäinen valvonta sivistysosastolla

Lautakunta on valinnut rahavarojen (käteiskassavarat) tarkastajat vuosittain ja he raportoivat tarkastuksesta lautakunnalle. Lisäksi lautakunta valitsee laskujen ja tositteiden hyväksyjät toimikaudeksi. Maksujen hyväksyjä vastaa maksun oikeellisuudesta.

Sisäinen valvonta kohdistuu talousarvion toteutumisen lisäksi henkilöstöhallintoon mm. henkilöstöohjeiden noudattamiseen, toimivaltaan ja tehtävien jakoon.

Tarkkailua ja valvontaa toteuttavat jatkuvana seurantana kaikki toimialan valmistelua ja päätöksentekoa suorittavat henkilöt. Päävastuu valvonnasta on sivistysjohtajalla, kasvatus- ja opetuspäälliköllä,

yksiköiden johtajilla ja koulujen rehtoreilla ja muilla eri päätöksillä määritellyillä tilivelvollisilla.

Talousarvion toteutumista lautakunta seuraa neljännesvuosittain erillisellä talousarvion osavuosisiraportilla. Erityisiä puutteita ei ole tilikaudella 2016 huomattu.

Sisäinen valvonta teknisellä osastolla

Tekninen lautakunta on valinnut laskujen ja tositteiden hyväksyjät toimikaudeksi. Maksujen hyväksyjä vastasi maksun oikeellisuudesta. Lautakunta on myös valinnut käteiskassavarojen tarkastajat toimikaudeksi. Tarkastajat tarkastavat myös kaupungille eri urakoitsijoiden antamat työaikaiset ja takuuajan vakuudet.

Sisäinen valvonta kohdistuu talousarvion toteutumisen lisäksi henkilöstöhallintoon mm. henkilöstöohjeiden noudattamiseen, toimivaltaan ja tehtävien jakoon.

Tarkkailua ja valvontaa toteuttavat jatkuvana seurantana kaikki toimialan valmistelua ja päätöksentekoa suorittavat henkilöt. Päävastuu valvonnasta on teknisellä johtajalla ja vastuualueiden päälliköillä.

Talousarvion toteutumista seurattiin kuukausittain Tanen avulla osastopäällikön ja vastuualueiden päälliköiden toimesta. Lisäksi talouden toteutumaa raportoitiin kirjallisesti valtuustolle neljännesvuosittain.

Erityisiä puutteita ei ole tilikaudella 2016 huomattu.

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Vuoden 2016 toimintakatteeksi muodostui -127,2 milj. euroa.

Vuoden 2015 Jalasjärven kunnan ja Kurikan kaupungin yhdistelty toimintakate oli -130 milj. euroa.

Toimintatuottoja kertyi tilikaudella kaikkiaan 22,5 miljoonaa euroa, joka on 93,3 % muutetusta talousarviosta (24 136 040 €). Eniten toimintatuottoja kertyi myyntituotoista, n.13 milj. euroa.

Toimintakulut olivat tilikaudella n. 149,7 milj. miljoonaa euroa. Tämä on noin 2,8 milj. euroa (1,8 %) vähemmän kuin muutettuun talousarvioon oli varattu (noin -152,4 milj. €) ja noin 2,3 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisen talousarvion toimintakulut yhteensä (n.-151,9 milj. €). Toimintakulujen osalta pysyttiin kokonaisuudessaan siis talousarvioraamissa. Toimintakulut olivat n. 2,9 milj. euroa vähemmän verrattuna Jalasjärven kunnan ja Kurikan kaupungin yhdisteltyyn v.2015 tilinpäätökseen (-152,5 milj. €).

Toimintakuluista ylittyivät ainoastaan palvelujen ostot sekä muut toimintakulut. Palvelujen ostoissa ylitys oli noin 1,8 milj. euroa verrattuna muutettuun talousarvioon ja muissa toimintakuluissa 22 400 €. Palvelujen ostoissa suurin ylitys aiheutui asiakaspalvelujen ostoissa kuntayhtymiltä. Asiakaspalvelujen ostoissa kuntayhtymiltä ylityksen aiheuttivat ostot JIK-liikelaitoskuntayhtymältä (-2,2 milj. €). Koko kaupungin tasolla ylitystä kompensoivat mm. työllistämispalveluiden ostot, jotka jäivät n.150 000 e alle muutetun talousarvion sekä sivistysosaston asiakaspalveluiden ostot, jotka jäivät n. 230 000 euroa alle muutetun budjetin.

Henkilöstökuluja aiheutui tilinpäätösvuonna kaikkiaan noin 46,1 milj. euroa, joka on 7,2 % muutettua talousarviota (49,7 milj. €) vähemmän.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta pysyttiin talousarviossa ja toteuma oli 8,8 % alle muutetun talousarvion. Yhdisteltyyn v.2015 tilinpäätökseen verrattuna toteuma oli 250 000 pienempi kuin v.2015 toteuma.

Avustusten osalta toteuma (-3 911 485 €) oli sekä muutettua (-4 262 944 €) että alkuperäistä (-4 229 919 €) talousarviota pienempi.

Verotuloja tilinpäätösvuonna kertyi yhteensä 63 168 964 €, joka on noin 690 000 € budjetoitua vähemmän.

Verotulojen toteuma oli seuraava:

	Talousarvio (1000 €)	Toteuma (1000 €)
Kunnallisveron tuotto	56 390	55 388
Kiinteistöveron tuotto	4 489	4 342
Yhteisöveron tuotto	2 980	3 439
Verotulot yhteensä	63 859	63 169

Kunnallisverotuottokertymään vaikutti mm. ennakoitua suurempi työttömyys ja negatiivinen väestönkehitys. Yhteisöverotuotto ylittyi arvioidusta yli 458 000 eurolla.

Valtionosuuksia saatiin 59,7 milj. euroa, joka on yli 460 000 euroa muutettua talousarviota enemmän.

Muut rahoitustuotot olivat 1 615 644 euroa talousarviota suuremmat ja tuottoja kertyi yhteensä 8 485 644 €. Muut rahoitustuotot sisältävät mm. Fortum Oyj:n ja Neste Oil Oyj:n osinkotuotot, joiden osuus tuotoista on yhteensä 8, 374 milj. euroa.

Muut rahoituskulut ylittyivät, sillä talousarviossa ei ollut varauduttu Kiinteistö Oy Nikkarikeskukselle myönnettyjen lainojen alaskirjaamiseen. Lainojen alaskirjauksen vaikutus, -1 279 264 euroa, näkyy tilinpäätöksessä muihin rahoituskuluihin sisältyvässä erässä arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista.

Korkotuottoja kertyi 103 800 euroa talousarviota enemmän. Lainojen korkokulut olivat noin 246 530 euroa talousarviota pienemmät.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Tilikauden vuosikatteen muodostui 2 857 360 euroa, joka tarkoittaa n.133 euroa asukasta kohden. Vuoden 2015 yhdistellyssä tilinpäätöksessä vuosikate oli 148 euroa asukasta kohden.

Tilikauden poistot ylittivät talousarvion yhteensä 527 464 eurolla. Alkuperäiseen talousarvioon poistojen yhteismääräksi oli arvioitu 6 607 763 euroa, mutta poistojen summaksi muodostui lopulta 7 135 226 euroa. Ylitystä poistoihin aiheutui mm. siitä kun Kurikan ja Jalasjärven yhdistymiseen liittyen osa Jalasjärven kunnan vanhoista hyödykkeistä kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti kirjattiin kertapoistoiksi. Osa ylityksestä aiheutui Kurikan ja Jalasjärven poistosuunnitelmien yhdenmukaistamisesta.

Arvonalentumisia kirjattiin yhteensä 1,7 milj. euroa. Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen osakepääoman alaskirjaus aiheutti 1,5 milj. euron negatiivisen vaikutuksen tilikauden tulokseen ja Jakk-koulutus Oy:n ja Jakk opetus Oy:n lopettamisesta aiheutui alaskirjauksia yht. 206 753 €.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseksi muodostui – 5 995 642 euroa.

Tilikauden alijäämä on poistoeron muutoksen ja varausten muutoksen jälkeen -5 570 832 euroa. Tilinpäätössiirtoihin sisältyy 424 810 euron poistoeron muutos, joka tuloutetaan.

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2016 1000 €	Yhdistetty tilinpäätös 2015 1000 €
Toimintatuotot	22 523	22 356
Toimintakulut	-149 677	-152 561
Toimintakate	-127 154	-130 205
Verotulot	63 169	65 451
Valtionosuudet	59 705	58 869
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	844	656
Muut rahoitustuotot	8 486	9 236
Korkokulut	-803	-766
Muut rahoituskulut	-1 389	-16
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	7 137	9 110
Vuosikate	2 857	3 225
Poistot ja arvonalentumiset	-8 853	-6 445
Tilikauden tulos	-5 996	-3 220
Poistoeron muutos	425	43
Varausten muutokset	0	382
Rahastojen muutokset	0	102
Tilikauden yli-/alijäämä	-5 571	-2 693

Ei sisällä sisäisiä eriä. Vertailuluku 2015 yhdisteltynä sisältää JAKK-liikelaitoksen.

TUNNUSLUVUT	2016	Yhdistelty 2015
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	15,0	14,7
Vuosikate/Poistot, %	40,0	50,6
Vuosikate, euroa/asukas	133	148
Asukasmäärä	21 488	21 740

Toiminnan rahoitus

Vuoden 2016 vuosikatteeksi muodostui 2 857 359,76 euroa. Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka jää toimintamenojen jälkeen investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Tulorahoitus on riittävä silloin, kun vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. V.2016 tilinpäätöksen vuosikate ei kata poistoja (-8.853.001,71 €), joka tarkoittaa käytännössä sitä, että kunta velkaantuu, sen on realisoitava käyttöomaisuuttaan tai sijoituksiaan tai supistettava toimintamenojaan pitääkseen palvelujen tuotantovälineet toimintakunnossa.

Käyttöomaisuusinvestointeja toteutettiin 7,2 miljoonan euron arvosta. Tämä on n. 1,5 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän.

Uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 21,9 miljoonaa euroa ja aikaisempia pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin -18,7 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2016, 1000 €	Yhdisteltä tilinp 2015, 1000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 857	3 225
Satunnaiset erät	-1 718	0
Tulorahoituksen korjauserät	-54	-169
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 085	3 056
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-7 223	-7 200
Rahoitusosuudet investointeihin	87	218
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 148	1 184
Investointien rahavirta yhteensä	-2 989	-5 799
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-1 904	-2 743
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-110	-552
Antolainasaamisten vähennykset	2 223	1 739
Antolainojen muutokset yhteensä	2 113	1 186
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	21 900	13 900
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 715	-15 359
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 900	211
Lainakannan muutokset yhteensä	-715	-1 248
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11	-101
Vaihto-omaisuuden muutos	1	0
Saamisten muutos	2 068	5 563
Korottomien velkojen muutos	-3 114	-8 547
Rahoituksen rahavirta	341	-3 146
Rahavarojen muutos	-1 562	-5 889
Rahavarojen muutos		
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 31.12	29 697	31 259
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 1.1.	31 259	37 148
Erotus	-1 562	-5 889

TUNNUSLUVUT	2016	Yhdistelty 2015
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, 5 vuodelta, 1000 €	-8 697	-48 407
Investointien tulorahoitus, %	40,0	46,2
Lainanhoitokate	0,19	0,25
Kassan riittävyys, pv	61	65
Asukasmäärä	21 488	21 740

Rahoitusasema

Taseen loppusumma on 202,8 milj. €. v.2015 yhdistetty taseen loppusumma on 212,6 milj.€. Peruspääoma on lähes 90 milj. €. Oma pääoma oli vuoden 2016 lopussa 108,2 milj. euroa. Kertynyttä ylijäämää oli 19,9 milj. euroa, joka on 666 €/asukas.

Lainakanta oli vuoden lopussa 80,7 milj. euroa. Asukasta kohden lainaa oli 3756 euroa. V.2015 yhdisteltyyn tilinpäätökseen verrattuna lainaa on v.2016 10 e enemmän per asukas.

Kurikan suhteellinen velkaantuneisuus oli v.2016 n. 63 % Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Omavaraisuusaste oli tilinpäätöksessä 54,6 %. Oma-varaisuusaste mittaa mm. vakavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä. Omavaraisuuden tavoitetaso on 50 %:n ylittävä omavaraisuus.

Tase

	Tilinpäätös 2016, 1000 €	Yhdisteltä tilinp 2015, 1000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	346	579
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	346	579
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	16 551	16 579
Rakennukset	58 553	57 741
Kiinteät rakenteet ja laitteet	19 719	20 731
Koneet ja kalusto	903	2 291
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	906	1 992
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	96 632	99 333
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	47 744	48 902
Muut lainasaamiset	25 503	27 612
Muut saamiset	304	307
Sijoitukset yhteensä	73 550	76 821
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	170 528	176 733
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot		2
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	134	137
Toimeksiantojen varat yhteensä	134	138
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	39	39
Vaihto-omaisuus yhteensä	39	39
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset		322
Muut saamiset		32
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	0	354
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 501	2 035
Muut saamiset	379	474
Siirtosaamiset	507	1 592
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 388	4 101
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	24 301	24 297
Muut arvopaperit	3 117	2 871
Rahoitusarvopaperit yhteensä	27 418	27 169
Rahat ja pankkisaamiset	2 279	4 090
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	32 123	35 754
VASTAAVAA YHTEENSÄ	202 785	212 625

	Tilinpäätös 2016, 1000 €	Yhdisteltä tilinp 2015, 1000 €
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	89 970	89 970
Muut omat rahastot	3 889	3 889
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	19 874	22 567
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 571	-2 693
Oma pääoma yhteensä	108 161	113 732
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	2 319	2 744
Poistoero ja vapaaeht. varaukset yht.	2 319	2 744
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot		2
Lahjoitusrahastojen pääomat	199	210
Muut toimeksiantojen pääomat	44	47
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	243	258
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	65 127	53 029
Lainat julkisyhteisöiltä	160	362
Pitkäaikainen yhteensä	65 287	53 390
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjalainat	6 000	9 500
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 230	7 953
Lainat julkisyhteisöiltä	202	377
Lainat muilta luotonantajilta		10 213
Saadut ennakot	296	98
Ostovelat	4 372	6 156
Muut velat	726	861
Siirtovelat	5 949	7 341
Lyhytaikainen yhteensä	26 774	42 499
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	92 061	95 890
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	202 785	212 625

Korjattu taannehtivasti vähentämällä yhdistellyssä taseessa Jalasjärven taseen 2015 osakkeita ja osuuksia 12931,52 eurolla, koska todellisen luonteensa mukaisesti kuuluivat rahoitusarvopapereihin.

TUNNUSLUVUT	2016	Yhdistelty 2015
Omavaraisuusaste, %	54,6	55
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	63,1	65
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	14 303	19 874
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	666	914
Lainakanta 31.12., 1000 €	80 719	81 434
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 756	3 746
Lainasaamiset, 1000 €	25 503	27 612
Asukasmäärä	21 488	21 740

Kokonaistulot ja –menot

TULOT	2016	MENOT	2016
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	22 523	Toimintakulut	149 677
Verotulot	63 169	Korkokulut	803
Valtionosuudet	59 705	Muut rahoituskulut	1 389
Korkotuotot	844	Satunnaiset kulut	1 721
Muut rahoitustuotot	8 485	Tulorahoituksen korjauserät	
Satunnaiset tuotot	4	+/- Pakollisten varausten muutos	
Tulorahoituksen korjauserät		- Pysyvien vastaavien	
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-300	hyödykkeiden luovutustappiot	-246
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet		Investointimenot	7 223
investointimenoihin	87	Rahoitustoiminta	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	4 148	Antolainasaamisten lisäykset	110
Rahoitustoiminta		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	18 715
Antolainasaamisten vähennykset	2 223	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	9 900
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	21 900		
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	6 000		
Kokonaistulot yhteensä	188 788	Kokonaismenot yhteensä	189 292

Kokonaistulo: ulkoiset varsinaisen toiminnan ja investointien tulot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet

Kokonaismeno: ulkoiset varsinaisen toiminnan ja investointien menot sekä rahoitustoiminnan rahan käyttö

Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle tilikauden

-5.995.641,95 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 424.809,69 euroa ja
- 2) siirretään vuoden 2016 alijäämä 5.570.832,26 euroa edellisten vuosien yli-/alijäämään.

Konsernin toiminta ja talous

Konsernirakenne

Kurikan kaupungin konsernirakenne on seuraava:

	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	11	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	2	
Muut yhteisöt	4	
Osakkuusyhteisöt	5	7
Kuntayhtymät	7	
Yhteensä	29	7

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kurikan kaupungin konsernirakenteessa tapahtui vuoden 2016 aikana seuraavat muutokset:

Kaupunki osti alkuvuodesta 2016 Jalasjärven Lämpö Oy:n 3 osaketta, jolloin yhtiöstä tuli kaupungin kokonaan omistama yhtiö. Kurikan Kaukolämpö Oy ja Jalasjärven Lämpö Oy fuusioituivat vuoden lopussa. Taseet on yhdistetty ja Jalasjärven Lämpö Oy:n oma pääoma sisältyy konsernissa muihin rahastoihin tilikauden tulosta lukuunottamatta.

Kurikan Vesihuolto Oy ja Jalasjärven Vesi Oy fuusioituivat vuoden 2015 lopussa ja taseet on yhdistetty 1.1.2016 alkaen.

JAKK Koulutus Oy ja JAKK Opetus Oy purettiin joulukuulla 2016. Purkamisesta aiheutuneet tappiot sisältyvät konsernituloslaskelmassa kohtaan poistot ja arvonalentumiset.

As Oy Kurikan Riihivainiontie1 yhtiöstä myytiin yhden asunnon hallintaan oikeuttavat osakkeet, jolloin omistusosuus pieneni 62 %:sta 58,8 %:in.

Kurikan kaupunki myi kaikki omistamansa Kiinteistö Oy Uutvallinkulman osakkeet, joten se poistui kaupungin osakkuusyhtiöistä.

Asunto Oy Laurintie 21 yhtiöstä myytiin vuoden aikana kolme yksiotä, jolloin konsernin yhteinen omistusosuus putosi 37,1 %:sta 29,1 %:in.

Kurikan kaupunki merkitsi Kiinteistö Oy Kurikan Kampus Oy:n osakkeita 1.419.200 eurolla, joka on 22 % yhtiön osakepääomasta. Lisäksi kaupunki omistaa Seinäjoen koulutuskuntayhtymän 14,5 %:n osuudella lopusta 78 %:n osuudesta, joten konsernin omistusosuus on 33,3 %.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy osti loput osakkeet Kiinteistö Oy Jalasjärven Virastotalosta tullen näin sen 100 % omistajaksi.

Kuntayhtymistä viisi oli yhteisiä ennen kuntaliitosta. Kuntaliitoksessa kaupungin omistusosuus laskettiin yhteen. JAKK liikelaitoksen toiminta siirtyi Sedulle vuoden 2016 alusta.

Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistö Oy Jalasjärven Vuokratalot Oy

Kiinteistö Oy Jalasjärven Vuokratalot Oy on aloittanut toimintansa 1.1.2012, jolloin se muodostui fuusiossa neljästä kunnan omistamasta vuokrataloyhtiöstä. Yhtiö hallitsee 180 vuokrahuoneistoa Jalasjärven alueella. Yhtiö rakennutti 60 –paikkaisen vanhusten palveluasumisyksikön Jalasjärven Iloniemeen, joka valmistui 2016.

Yleiset tavoitteet

Yhtiö ylläpitää ja vuokraa asuntoja yhtiön omistamista kohteista. Yhtiön omistamia kiinteistöjä huolletaan asianmukaisesti ja yhtiö toteuttaa laatimaansa perusparannusohjelmaa vuonna 2012 tehdyn kuntokartoituksen ja perusparannusohjelman mukaisesti. Yhtiö pyrkii pitämään vuokrien hintatason kilpailukykyisenä.

Talousarviossa 2016 asetetut lähiajan tavoitteet

Yhtiö vastaa Iloniemen vanhusten asumispalveluyksikön rakentamisesta siten, että se valmistuu syksyllä 2016. Iloniemen vanhusten asumispalveluyksikön käyttöönotto ja vuokraustoiminnan käynnistäminen. Huoneistoremontteja tehdään vuonna 2016 noin 180 000 euron edestä.

Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Iloniemen palvelukoti valmistui, asuinhuoneistoja yhteenlaskettu huoneistoala 1452 m², asuinhuoneistoja palvelevan ja asukkaiden käytössä olevien yhteistilojen huoneistoala on yhteensä 1007,7 m². Palvelutuottajan käyttöön tarkoitettujen tilojen yhteispinta-ala on 340,8 m², keittiö tilat 66,2 m², yhteensä 2.866,7 m². Kohde on vuokrattu 10 vuodeksi Kurikan Kaupungille.

Vuokra-asunnoissa on ollut normaalisti vuokralaisten vaihtuvuutta. Remontoidut asunnot on saatu vuokrattua hyvin uudelleen. Huoneistoremontteja suoritettiin 126 842 €.

Kiinteistö Oy Kärrikartano

Kiinteistö Oy Kärrikartano on yleishyödyllinen vuokrataloyhtiö, jonka tehtävänä on rakennuttaa, omistaa ja hallita kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia sekä antaa omakustannushintaan vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Todetaan, että Koy Kärrikartanolle on yleishyödyllisyyden johdosta myönnetty vapautus tuloveron maksamisesta. Edellytyksenä on mm, että yhtiö toi-

mii omakustannusperiaatteella, että se ei jaa osinkoa ja että asukasvalinnoissa noudatetaan kunnan vahvistamia asukasvalintaperusteita.

Yleiset tavoitteet

Tavoitteena on, että

- a) vuokrataloyhtiö jatkossakin säilyttää yleishyödylliselle yhtiölle asetetut kriteerit eli
 - on tuloverosta vapaa yhtiö
 - toimii omakustannus-periaatteella
 - ei jaa osinkoa
 - noudattaa asukasvalinnoissa kaupungin vahvistamia asukasvalintaperusteita
- b) yhtiö ylläpitää jatkossakin vuokra-asuntoja kaupungin alueella kysynnän ja tarpeen mukaan
- c) yhtiö toimii yhteistyössä omistajan eli Kurikan kaupungin kanssa

Vuoden 2016 tapahtumia

- Kiinteistö Oy Kärrykartanon tytäryhtiö Kurikan Asuntopalvelu Oy sulautui Kiinteistö Oy Kärrykartanoon 31.12.2015. Kaikesta Kurikan kaupungin omien yhtiöiden ulkopuolelle tehtävästä isännöinti- ja kiinteistönhoitotyöstä on luovuttu.
- Huoltopalvelut Kurikan kohteissa siirtyivät kaupungin tekniselle toimelle. Ilmastoinnin puhdistuksia ja säätöjä tehtiin paremman sisäilman turvaamiseksi.
- Isännöinti- ja kirjanpitol palveluita ei enää ostettu, vaan ne tehtiin omana työnä. Hallintokuluihin kirjattiin myös lain vaatimat energiatodistukset.
- Kiinteistö Oy Kärrykartanossa on käytetty korjauksiin rahaa n.545 300 euroa. Eniten rahaa meni huoneistokorjauksiin n.322 900 euroa ja LVI korjauksiin n.108 700 euroa. Ulkopuolisia korjauksia tehtiin noin 48 500 eurolla, sähkö ym. laitekorjauksia 37 400 eurolla ja kunto-arvioita ja tutkimuksia 33 200 eurolla.
- Vuokrataso pidettiin vuoden 2015 tasolla heikon yleisen taloustilanteen ja tyhjien asuntojen lisääntymisen vuoksi. Kysynnän vähyyden ja asuntojen huonokuntoisuuden vuoksi kylmilleen laitettiin Epontie 5:n kerrostalo. Myös muiden hissittömien kerrostaloasuntojen kysyntä hiipui kasvattaen tyhjien asuntojen määrän noin 70 asunnosta noin 140

asuntoon. Jurvan oppilasasunnoista on käytössä enää Kelainen asuntola. Myyntiin päätettiin laittaa Selkäpolun asuntola (13 asuntoa) ja Närvijoen rivitalo (4 asuntoa). Myös kaupungin omistamia asuntoja jäi runsaasti täyttämättä vuoden 2016 aikana.

- Yhtiö oli mukana vt. Kaupunginjohtaja Juha Luukon nimessä Asuntoasioiden selvitystyöryhmässä, jossa karotettiin koko Kurikan asuntotilanne. Ryhmä tutustui Kaupungin suoraan omistamiin sekä tytäryhtiöiden asuntoihin. Staregiatyötä jatketaan vuoden 2017 aikana yhteistyössä kaupungin kanssa.
- Kiinteistö OY Kurikan Teollisuussolun isännöintitehtävät on hoidettu Kärrikartanossa OTO, ilman erillistä palkkiota. Mahdolliset fuusiojärjestelyt aloitettaneen kevään 2017 aikana yhtiökokousten jälkeen.
- Jalasjärven Vuokratalot Oy:n fuusioidaan Kiinteistö Oy Kärrikartanoon myöhemmin.

Kurikan Kaukolämpö Oy

Yleiset tavoitteet

Kurikan Kaukolämpö Oy:n perustehtävänä on tuottaa ja jakaa lämpöenergiaa toiminta- alueelle. Tärkeimpiä kriteereitä ovat lämmöntoimitusvarmuus, häiriöttömyys ja kilpailukyky, josta huolehdimme 24 h vuorokaudessa.

Pyrimme ensisijaisesti polttoainevalikoimassa paikallisuuteen siten, että pääosa käytetystä polttoaineesta hankitaan maakunnan alueelta. Painopistettä pyritään edelleen muuttamaan kohti uusiutuvia ympäristöystävällisiä polttoaineita.

Asiakaskokemusta ja informaation saatavuutta parannetaan.

Yhtenä tärkeänä osana on tunnistettu uusien liittyjien sekä nykyisten asiakkaiden neuvontapalvelut, joiden laatua ja saatavuutta varmennetaan. Osaava ja motivoitunut henkilöstö on avainasemassa tavoitteiden saavuttamisessa. Yhtiö pyrkii varmistamaan koulutuksilla, että henkilöstöllä tarpeelliset tiedot ja taidot suoriutua hyvin tehtävistään. Tytäryhtiö Ilmajoen Lämpö Oy myy ja jakaa lämpöenergiaa Ilmajoen kunnan alueella.

Talousarviossa 2016 asetettujen lähiajan tavoitteiden toteutuminen

- Kurikan Kaukolämpö Oy:ssä ja Kurikan Kaukolämpö Oy:n tytäryhtiössä Ilmajoen Lämpö Oy:ssä on tavoitteen mukaisesti siirrytty energiamittalaitteiden etäluentaan. Asiakkaiden ei tarvitse enää ilmoittaa lukemia vaan lämpöyhtiö lukee lukemat automaattisesti.
- Jalasjärven Lämpö Oy on suunnitelman mukaisesti sulautunut Kurikan Kaukolämpö Oy:hyn 31.12.2016
- Lämpöverkosto on digitoitu ja saatavilla digitaalisessa muodossa Kurikan ja Jurvan sekä tytäryhtiön Ilmajoen Lämpö Oy:n osalta.
- Tavoitteena oli kattilalle K2 tehtyjen investointien ja muutosten takuuarvojen toteaminen. Takuuajot suoritettiin hyväksytysti.
- Tavoitteina oli ostoreskontran käyttöön ottaminen, sähköisten ostolaskujen vastaanottaminen ja kirjanpito-ohjelmiston uudistaminen alkuvuodesta 2016. Visma Nova otettiin käyttöön onnistuneesti vuoden 2016 aikana. Yhtiö kykenee ottamaan vastaan sähköisiä ostolaskuja. Ostoreskontra on toiminnassa.
- Tavoitteen mukaisesti verkon hydraulisen kapasiteetin simulointi, kun digitointi ja kartoitus valmis, saatiin suoritettua vuoden 2016 aikana. Tuloksien avulla yhtiö kykenee kohdentamaan paremmin verkoston parantamistoimenpiteisiin ja pullonkaulojen poistoon.
- Tavoitteina oli Kurikan laitoksen ympäristöluvan tarkistus ja Jurvan laitoksen rekisteri-ilmoituksen valmistelu vuoden 2015 loppuun mennessä. Jurvan rekisteri-ilmoitus on hyväksytty. Kurikan lämpölaitoksen osalta ympäristölupa on vielä valvovalla viranomaisella käsittelyssä.
- Tavoitteina oli työturvallisuuden painottaminen ja turvallisten toimintatapojen omaksuminen. Yhtiöllä on ostopalveluna työturvallisuuspäällikkö (Safeco Oy). Sekä teknistä turvallisuutta kuten myös toimintatapoja on kehitetty 2016 aikana ja työ jatkuu

Oleelliset tapahtumat tilikaudella 2016:

Yhtiö on panostanut ajantasaisten järjestelmien käyttöönottoon niin taloushallinnon, kun tuotannon puolella. Merkittävimpinä siirtyminen Visma Nova taloushallinto-ohjelmistoon, joka sisältää sähköisen ostoreskontran, palkkahallinnan sekä käyttöpääomakirjanpidon. Yhtiö otti myös käyttöön sähköisten laskujen lähettämisen asiakkailleen. Merkittävimpiä investointeja vuonna 2016 oli varavoimakoneen hankinta ja savukaasusuodattimen hankinta Kurikan lämpölaitokselle sekä energiamittalaitteiden etäluentaprojekti. Varavoimakoneen avulla yhtiö kykenee jatkamaan lämmön-toimituksia poikkeustilanteissa (sähkökatko).

Yhtiö teki toimintakaudella päätöksen fuusioitua Jalasjärven Lämpö Oy:n kanssa. Sulautuminen toteutui sulautumissuunnitelman mukaisesti 31.12.2016. Sulautumisvastikkeena Kurikan Kaupungille annettiin 125 kpl uutta osaketta. Näin ollen sulautumisen jälkeen Kurikan Kaupunki omistaa 100 %:sti Kurikan Kaukolämpö Oy:n ja osakkeita 425 kpl.

Fuusioidun Jalasjärven Lämpö Oy:n tavoitteiden toteutuminen

- Korkean hyötysuhteen ylläpitäminen ja edelleen energiankäytön tehostaminen (sähkö/ lämpö) onnistui. Sähkön osalta lievää laskevaa trendiä kyettiin toteuttamaan vaikka tuotanto oli vertailu suurempi.
- Varautumissuunnitelmien päivittäminen on aloitettu.
- Toiminnan digitalisointia kehitettiin (tiedonhallinta ja osto-reskontra)

Fuusioidun Jalasjärven Lämpö Oy:n oleelliset tapahtumat tilikaudella 2016:

Yhtiö teki toimintakaudella päätöksen fuusioitua Kurikan Kaukolämpö Oy:n kanssa. Sulautuminen toteutui sulautumissuunnitelman mukaisesti 31.12.2016. Jalasjärven Lämpö Oy:n työntekijät siirtyivät vanhoina työntekijöinä Kurikan Kaukolämpö Oy:n palvelukseen.

Yhtiö päätti luopua pellettiliiketoiminnasta 1.5.2016 alkaen kannattamattomana. Pellettilaitoksesta yhtiö kirjasi tilinpäätökseen 2016 noin 130 000 € alaskirjauksen. Taseessa vielä oletettu myyntihinta eli noin 50 000 €. Liiketoiminnan lopetuksen vuoksi yksi henkilö jouduttiin irtisanomaan.

Merkittäviä investointeja ei vuonna 2016 suoritettu

Kurikan Toimitilat Oy

Vuosi 2016 oli yhtiön kolmas toimintavuosi. Kurikan Toimitilat Oy:n tarkoituksena on vuokrata, rakennuttaa ja ylläpitää toimitiloja, joita se omistaa.

Yhtiön tavoitteena on taloudellisen tilanteen parantaminen ja tässä asiassa on onnistuttu saaden yhtiön tilikausi voitolliseksi. Tilikauden tappio oli -420.708,14 euroa vuodelta 2014, vuoden 2015 tilinpäätöksen tappio oli -216.584.54 euroa ja vuoden 2016 tilinpäätöksen voitto on 23 683,63 euroa.

Yhtiö on myynyt vuoden 2016 aikana Linja-autoaseman, Sauman-teollisuustalon, Korvenhallin ja Jussinkatu 2 osoitteessa sijaitse-

van hallin. Vuokrasopimuksia on ajantasaistettu saaden niihin kustannusvastaavuutta.

Yhtiö on käynyt alustavia keskusteluja Kurikan Kaupungin viranhaltijoiden kanssa mahdollisista tulevista fuusioista. Pohjanmaan nikkarikeskuksen kanssa on edetty fuusion suunnittelussa.

Yhtiön tavoitteena oli lainojen lyhentäminen 1,1 miljoonaa euroa vuonna 2016, mutta Fortacon vuokraaman teollisuushallin muutosten rahoittamiseksi yhtiö pyysi lainojen lyhennyserien pienentämistä. Vuoden 2016 aikana yhtiö lyhensi lainoja 794.221,65 €.

Kurikan Vesihuolto Oy

Kurikan Vesihuolto Oy:n perustehtävänä on jakaa talousvettä asukkailla sekä kerätä ja puhdistaa jätevedet Kurikan kaupunginvaltuuston yhtiölle päättämällä toiminta-alueella. Tärkein tuotteemme on hyvälaatuinen talousvesi, jonka häiriöttömästä saatavuudesta huolehdimme 24h vuorokaudessa. Toinen tärkeä palvelumme on jätevesien keräily ja puhdistus mahdollisimman hyvin ennen vesistöön purkua. Näiden tehtävien asianmukainen hoitaminen koostuu monista erilaisista tehtävistä ja palveluista.

Liittyjäpalvelut, kuten tonttijohtojen liitokset, neuvonta ja paikkatiedot ovat tärkeitä palveluja uusille asukkailla. Asiakkaille ja osuuskunnille on myös erittäin tärkeää palvelua hoitaa vikatapaukset kuten viemäriverkostojen tukkeumat ja jäätymiset sekä vesijohtojen jäätymiset ja vuodot. Kurikan Vesihuolto Oy:llä on ympärivuorokautinen päivystys.

Asiakkaitamme ovat asukkaat, yritykset, maatilat, kaupungin eri organisaatiot, tukkuvesiyhtiö sekä vesi- ja viemäriosuuskunnat. Eri asiakasryhmät tarvitsevat kuitenkin erilaisia palveluita. Laadukkaiden palvelujen ylläpito ja jatkuva kehittäminen asiakastarpeiden mukaisesti vaativat organisaatiolta joustavuutta, palveluhenkisyttä ja ovat siten keskeinen osa Kurikan Vesihuolto Oy:n toiminta-ajatus.

Yleiset tavoitteet

Kurikan Vesihuolto Oy toimii Kurikan kaupungin alueella. Sen toimialana on vesihuolto ja siihen läheisesti liittyvät ympäristöalan osat, jolla se pyrkii olemaan tehokas toimija. Kurikan Vesihuolto Oy ylläpitää ja kehittää palveluitaan asiakkaidensa tarpeiden mukaisesti. Palvelut toteutetaan kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti niin taloudellisuuden kuin ympäristönkin kannalta. Taloudellisuuteen pyritään tarkalla menojen seurannalla, hyödyntämällä monipuolisesti paikallisia ja alueellisia vesihuolto-alan yrityksiä sekä alueellisia ja valtakunnan tason yhteistyöverkostoja. Tämä vaatii laitokselta ja sen henkilöstöltä yhteistyökykyä. Kuri-

kan Vesihuolto Oy pyrkii olemaan arvostettu ja luotettava sopimus- ja yhteistyökumppani. Hyvän palvelun ja kehityksen aikaansaamiseksi Kurikan Vesihuolto Oy rekrytoi ja kouluttaa henkilöstönsä suoriutumaan tehtävistään hyvin ja soveltamaan alan parasta tietämystä.

Talousarviossa 2016 asetettujen lähiajan tavoitteiden toteutuminen

- Jalasjärven Vesi Oy fuusioitiin 1.1.2016 Kurikan Vesihuolto Oy:öön.
- Strategisen liiketoiminta- ja investointisuunnitelman päivittäminen menossa.
- Kuusiston loukon pohjavesihankkeen jatkaminen, hanke jatkuu suunnitellusti.
- Viemäriverkoston laajennus: Kampin-, Larvaloukon- ja Koskimäen alueilla, toteutus 2018-2019.
- Toiminta-alueiden päivittäminen menossa.
- Automaatio järjestelmien päivitys ja uusiminen valmistuu 2017.
- Kurikan keskuspuhdistamon esikäsittelylaitteet uusittu.
- Viemäri- ja vesijohdon saneeraus välillä Jalasjärven jätevedenpuhdistamo/vuohiluoman jäteveden pumppaamo valmistuu 2017.
- Perälän paineenkorotusasema ja alavesisäiliö on asennettu ja toiminnassa.
- Vesi- ja viemäriverkoston mallinnus ja energiatehokkuustarkastelu on käynnissä.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy

Yhtiö on perustettu vuonna 2012 ja Kurikan kaupunki omistaa yhtiöstä 100 %. Yhtiön pääasiallinen tehtävä on liike- ja teollisuus-tilojen sekä kiinteistöjen omistus- ja vuokraustoiminta sekä rakennusurakointi- ja rakennuttamistoiminta sekä näihin liittyvät hallinto-, talous- ja muut alaan liittyvät tehtävät. Yhtiöllä on tytäryritys Kiinteistö Oy Jalasjärven Virastotalo, josta omistus oli 95,79 % 20.5.2016 saakka ja sen jälkeen 100 %.

Yleiset tavoitteet

Yhtiö ylläpitää ja vuokraa omistamiaan tiloja Jalasjärven paloasemalta, Luopajärven päiväkodilta sekä Kiinteistö Oy Jalasjärven Virastotalon tiloista sekä 1.8.2016 vuokralle annetusta Iloinen päiväkodista. Yhtiö on pitänyt vuokrien hintatason kilpailukyisenä.

Talousarviossa 2016 asetetut lähiajan tavoitteiden toteutuminen

- Yhtiö rakensi päiväkodin Jalasjärven kirkonkylään Ilonien alueelle. Kohde valmistui suunnitelman mukaisesti käyttöön 29.7.2016.
- Yhtiön talous pidettiin terveenä ja sen omistamat kiinteistöt kunnossa.
- Yhtiön asemaa kuntakonsernissa ei kartoitettu.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konserniyhtiöiden toimintaa ohjataan konserniohjeilla. Kaupunginhallitus on hyväksynyt konserniohjeet 14.12.2009, jotka tulivat voimaan 1.1.2010. Tytäryhtiöt raportoivat toiminnastaan kaupungille. Konserniohjeet päivitetään vuoden 2017 aikana ja ne tulevat kaupunginvaltuustoon hyväksyttäväksi.

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksekasta, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Konsernijohtoon muodostavat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus on tarvittaessa antanut ohjeita yhtiökokouksessa tai vastaavissa toimielimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginjohtaja on edustanut kaupunkia yhtiökokouksissa tai nimennyt kaupungin edustajan niihin.

Talousarviossa on kaupunginvaltuusto asettanut konsernille tavoitteita. Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on raportoitu yllä ja ne on pääosin saavutettu.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta ja taloudellista asemaa on seurattu vuoden aikana. Tytäryhteisöt ovat toimittaneet kaupungille osavuositarkastuksia, jotka on viety kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Konserniohjeissa on määryksiä keskitettyjen konsernitoimintojen käytöstä. Vuoden aikana yhteistyötä on tehty kiinteistöhuoltotehtävissä teknisen osaston ja Kurikan Toimitilat Oy:n, Kurikan Vesihuolto Oy:n, Kiinteistö Oy Kärrykarantanon ja Kurikan Kaukolämpö Oy:n välillä. Talous-, henkilöstö-, toimisto- ja tietohallintopalvelut on kaupunki myynyt Kurikan Vesihuolto Oy:lle, Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:lle ja Kurikan Toimitilat Oy:lle. Kurikan Kaukolämpö Oy:n ja Jalasjärven Lämpö Oy:n fuusio toteutettiin vuoden 2016 aikana.

Konsernin luvut sisältävät emoyhteisön eli kaupungin luvut, tytäryhteisöjen luvut, kuntayhtymien luvut omistussuuden suhteessa sekä osakkuusyhteisöjen osalta omistussuutta vastaavan määrän voitoista tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Konsernitilinpäätöksessä esitetään kuntakonsernin tulos ja taloudellinen asema kuin konserniyhteisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen. Keskinäiset erät on eliminoitu. Esimerkiksi lainamäärään sisältyy sekä kunnan että muiden konserniyhtiöiden velat.

Konsernituloslaskelma	Tilinpäätös 2016 1 000 €	Tilinpäätös 2015 1 000 €
Toimintatuotot	93 598	123 853
Toimintakulut	-217 472	-249 847
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	14	34
Toimintakate	-123 860	-125 960
Verotulot	63 169	65 451
Valtionosuudet	66 796	65 075
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	308	505
Muut rahoitustuotot	8 604	9 316
Korkokulut	-1 341	-1 764
Muut rahoituskulut	-243	-120
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	7 328	7 936
Vuosikate	13 434	12 502
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 592	-14 104
Arvonalentumiset	-1 442	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-16 034	-14 104
Tilikauden tulos	-2 600	-1 602
Pakollisten varausten muutos	59	1 280
Laskennalliset verot	-68	-31
Vähemmistöosuudet	-61	-167
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 670	-520

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	2016	2015
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	43	50
Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset, %	84	89
Vuosikate, euroa /asukas	625	575
Asukasmäärä	21 488	21 740

Konsernirahoituslaskelma	2016 1 000 €	2 015 1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 434	12 502
Tulorahoituksen korjauserät	-88	-313
Toiminnan rahavirta yhteensä	13 345	12 189
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-17 529	-16 419
Rahoitusosuudet investointeihin	173	368
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 945	1 643
Investointien rahavirta yhteensä	-14 411	-14 409
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-1 066	-2 220
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolain.saamisten lis/Liittymismaksut	-375	-552
Antolainasaamisten vähennykset	582	1 674
Antolainojen muutokset yhteensä	206	1 122
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	26 290	19 475
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-22 347	-19 158
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 131	480
Lainakannan muutokset yhteensä	-188	797
Oman pääoman muutokset	905	91
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-43	-93
Vaihto-omaisuuden muutos	78	-45
Saamisten muutos	4 238	10 655
Korottomien velkojen muutos	-5 953	-11 978
Rahoituksen rahavirta	-756	549
Rahavarojen muutos	-1 822	-1 671
Rahavarojen muutos		
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 31.12	46 398	48 524
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 1.1.	48 219	50 196
Erotus	-1 822	-1 671

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	2016	2015
Investointien tulorahoitus, %	77	78
Lainahoitokate	0,6	0,7
Kassan riittävyys, pv	65	62
Toiminnan ja inv. rahavirta 5 vuodelta, 1000€	-52 407	-96 493

Konsernitase

Lyhennetty	2016 1 000 €	2015 1 000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	218 556	217 101
Aineettomat hyödykkeet	947	1 265
Aineelliset hyödykkeet	211 317	210 897
Maa- ja vesialueet	20 207	20 159
Rakennukset	139 985	136 289
Kiinteät rakenteet ja laitteet	35 966	36 168
Koneet ja kalusto	10 227	10 707
Muut aineelliset hyödykkeet	1 854	169
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 077	7 405
Sijoitukset	6 292	4 939
Osakkeet ja osuudet	5 607	4 008
Muut lainasaamiset	335	539
Muut saamiset	350	392
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	438	447
VAIHTUVAT VASTAAVAT	60 626	64 671
Vaihto-omaisuus	2 282	2 307
Pitkäaikaiset saamiset	43	39
Lyhytaikaiset saamiset	11 903	13 801
Rahoitusarvopaperit	28 944	28 560
Rahat ja pankkisaamiset	17 454	19 964
VASTAAVAA YHTEENSÄ	279 620	282 219
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	109 469	110 229
Peruspääoma	89 970	89 970
Arvonkorotusrahasto	1 089	1 245
Muut omat rahastot	4 535	4 557
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 546	14 880
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 670	-423
VÄHEMMISTÖOSUUDET	936	789
PAKOLLISET VARAUKSET	1 042	868
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	600	651

VIERAS PÄÄOMA	167 574	169 682
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	111 679	99 071
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	6 869	6 797
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	20 425	32 748
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	28 601	31 067
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>279 620</u>	<u>282 219</u>

Konsernitaseen tunnusluvut

	2 016	2 015
Omavaraisuusaste, %	39	39
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	75	66
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€	11 560	11 738
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	646	665
Konsernin lainakanta 31.12., 1000€	132 104	131 819
Konsernin lainat, euroa / asukas	6 148	6 063
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	335	539
Asukasmäärä	21 488	21 740



Toteutumisvertailu

Käyttötalous

Hallinto- ja talousosasto

Hallinto- ja talousosasto yhteensä	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	13 286 730	30 000	13 316 730	11 824 655,77	-1 492 074,23	88,8
Kulut	-99 117 135	-53 452	-99 170 587	-99 551 035,56	-380 448,56	100,4
Netto	-85 830 405	-23 452	-85 853 857	-87 726 379,79	-1 872 522,79	82,4

Vyörytykset	Toteutunut 1-12/2016
Henkilöstöpalvelujen vyörytystulot	537 750,07
It-palvelujen vyörytystulot	612 017,77
Talous- ja toimistopalv. vyörytystulot	1 649 793,68
Tulot yhteensä	2 799 561,52
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-118 561,50
It-palvelujen vyörytysmenot	-30 520,58
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-390 708,22
Menot yhteensä	-539 790,30

Osastopäällikön katsaus

Vuosi 2016 oli ensimmäinen uuden Kurikan kaupungin toimintavuosi. Hallinto- ja talousosastollakin on rakennettu yhteisiä toimintatapoja ja yhteistä kulttuuria.

Hallinto toimii pääsääntöisesti kaupungintalolla Kurikan keskustassa. Yhteis palvelupiste on sekä Jalasjärvellä että Jurvassa. Talous- ja henkilöstöhallinnon toimitilat ovat Jalasjärvi-talolla.

Kaupunginvaltuusto oli vuonna 2016 yhdistettynä Kurikan kaupungin ja ent. Jalasjärven kunnan valtuustot, yhteensä 78 jäsentä. Valtuuston toimikausi jatkuu 1.6.2017 saakka. Kokouksia oli seitsemän ja käsiteltyjä asioita 129. Valtuustoseminaari pidettiin syksyllä Vaasassa.

Kaupunginvaltuusto päätti mm.

- 8.2.2016 jätehuollon yhtenäistäminen
- 21.3.2016 johtosäännöt
- 16.5.2016 Jamoke ry:n Murtoharjun moottoriratahanke
- 20.6.2016 tilinpäätökset
- 5.9.2016, osayleiskaavat Matkussaari ja Kalistaneva liittyen tuulivoimaan, jätehuollon yhtenäistäminen
- 31.10.2016 käsiteltiin uudelleen valtuuston 5.9.2016 päätökset, takauksia Kurikan Kampus Oy ja Kiinteistö Oy Jurvan Vuokratodit, talousjohtajaksi valittiin Laura Mäkivirta, veroprosentit
- 12.12.2016 hyvinvointikertomus hyväksyttiin, päätettiin talousarvio 2017

Kaupunginhallitus kokoontui 25 kertaa, käsiteltäviä asioita oli 331.

Inkan palveluja ostettiin edelleen Suupohjan elinkeinotoimen kuntayhtymältä. Kurikassa Inkan toimintaa oli yhteensä 185 tuntia, asiakasmäärä noin 60. Suurin osa asiakkaista on unkarilaisia, ukrainalaisia, thaimaalaisia ja venäläisiä sekä virolaisia. Jonkin verran on myös Bulgariasta. Asiakastyöhön kuuluu mm. Kela:ssa ja TE-toimistossa asiointi, sosiaalitoimiston kanssa tehty yhteistyö, koulu- ja päiväkotikäynnit sekä terveyskeskuksessa ja hammashoitolassa käynnit yhdessä asiakkaiden kanssa. Inka oli mukana kirjaston ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoiminnassa. Yhteistyötä on tehty myös eri järjestöjen (Martat, kyläyhdistykset mm.) kanssa.

Työllistämiseen liittyvät palvelut ostettiin JIK -peruspalveluliikelaitokselta. Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut yhteensä 291 hlöä, työpäiviä on ollut seuraavasti: Elämää tekemällä 2 669, muut (esim. Kurikan työnhakijat ry., Helluntaiseurakunta, Nuorten työpaja ym.), Justeeri 1 632, muut 9 330, yhteensä 13 631 päivää ajalla 1.1. -31.12.2016.

Kaarina Hautala
Hallintojohtaja
Osastopäällikkö

Uudessa Kurikassa hallinto- ja talousosasto on budjetiltaan suurin osasto. V.2016 hallinto- ja talousosastolle on budjetoitu 99,1 miljoonaa euroa käyttötalouteen kuluja. Hallinto- ja talousosasto pysyi talousarvioraamissa toimintakatteen osalta (käyttö 82,4 %). Toimintakulut kuitenkin ylittyivät 0,4 %:lla, euroissa ylitys verrattuna muutettuun talousarvioon on noin 380 400 €.

Hallinto- ja talousosaston käyttömenojen suurin ylitys tapahtui perusturvan toimintayksikössä palvelujen ostoissa JIK-liikelaitoskuntayhtymältä. Ylitys oli noin 2,2 miljoonaa euroa, eikä sitä ollut mahdollista ennakoida. Lomituspalveluiden vaikutus hallinto- ja talousosaston tulokseen oli käytännössä lähellä nollaa Mela:n korvausten ansiosta. Kehittämistoimen osalta talousarviossa pysyttiin hyvin ja toimintakate jopa alittui arvioidusta ollen noin 222 800 euroa talousarviota parempi.

Hallinto- ja talousosaston säästöt: talousarvion laadintaprosessin aikana karsittu 578 900 euroa alkuperäisestä

- Talousarvioon oli varattu kaupunginhallituksen toimisto- ja asiantuntijapalveluihin 30 000 euroa vuodelle 2016, mikä oli 30 000 euroa vähemmän ennen karsintakierrosta. Tämä säästö ei ole toteutunut, vaan määräraha on ylitetty. Käyttö vuonna 2016 oli yli 135 000 euroa, josta yli 114 000 JAKK-oikeudenkäynteihin liittyviä.
- Kaupunginhallituksen majoitus- ja ravitsemuspalveluista karsittiin 20 000 euroa, koska kuntaliitoksen valmisteluvaiheen jälkeen niiden käytön tiedettiin normalisoituvan. Karsinnan jälkeen talousarvioon oli varattu 30 000 euroa vuodelle 2016. Määräraha riitti ja toteuma oli 22 095 euroa.
- Kaupunginhallituksen esityksessä kaupunginhallitukseen avustuksiin oli varattu avustus vain Rengonharjusäätiölle 32 024 euroa ja avustus Kurikan Työnhakijat ry:lle 45 600 euroa. Kaupunginvaltuusto päätti hallintokunnan esityksestä poieksen palauttaa talousarvioon tapahtumien avustukset Haku Päällä –tapahtumalle 14 000 euroa, Aukusti-tapahtumalle 10 000 euroa ja Rytmiraide-tapahtumalle 8 000 euroa. Säästö ei siten syntynyt.
- Hallintopalveluissa vakinaisten kuukausipalkoista ja sivukuluista tuli säästöä talousarvioon 2016 noin 100 000 euroa yhden viran vähentymisen myötä liittyen talousjohtajan sisäiseen täyttöön. Summa toteutui kokonaisuudessaan, kun sisäisesti täytetty talousjohtajan paikka tuli uudelleen täytettäväksi syksyllä 2016 ja talouspäällikkö toimi syksyn ajan sijaisena oman työn ohella.
- Kehittämistoimessa yhteyspäällikön tointa ei täytetty, siten säästy henkilöstömenoja noin 65 000 euroa.
- Yhden kirjanpitäjän määräaikainen työ sopimus päättyi toukokuun lopussa – myös tulot jäivät tulematta kun kyse oli kokonaan JAKKille myytävästä työpanoksesta. Muutoksen nettovaikutus talousarviossa oli nolla. Liikelaitos kuitenkin lakkautettiin vuoden 2015 loppuun ja JAKK koulutus Oy sekä JAKK opetus Oy vuoden 2016 syksyllä. Liikelaitoksen tilinpäätöksen aiheuttama työ oli kaupungin omia kustannuksia. Yhtiöitä ei ole laskutettu kustannuksista, koska lakkautuksen yhteydessä tulot ja menot siirtyivät kaupungille.
- Laskentasihteeri ja palkkasihteeri irtisanoutuivat vuoden 2015 lopussa eivätkä siirtyneet kaupungin palvelukseen. Nettovaikutus talousarvioon 2016 oli nolla, sillä kyse oli JAKK-liikelaitokselle ja JAKK koulutus Oy:lle myytävästä työpanoksesta.
- Yksi laskentasihteeri jäi eläkkeelle kesäkuun lopussa. Yksi laskentasihteeri siirtyi tytäryhtiön palvelukseen, hänen palkkamenonsa oli laskutettu 90 %:sti joten nettovaikutuksena oli 10 % säästö. Talouspäällikön äitiysloman ajaksi ei talousarvion mukaisesti palkattu sijaista. Kaupunginsihteerin jäädessä eläkkeelle helmikuussa ja hallintosihteerin huhtikuussa, paikkoja ei täytetty. Nämä henkilöstömuutokset huomioitiin talousarviossa noin 136 000 euron säästöinä, mutta ne toteutuivat noin 120 000 euron suuruisina. Tästä huolimatta talouspalvelujen kustannukset eivät ylittäneet määrärahaa.
- Työllistämisen osalta karsinnassa vähennettiin JIK:n asiakaspalvelujen ostoa 45 430 euroa, jonka JIK:n tuli itse kohdentaa. Määrärahaksi muodostui näin 800 000 euroa, ja toteuma jäi vain 643 000 euroon.
- Kehittämispalvelujen talousarviossa 2016 on vähennetty lähes 150 000 euroa eri kohteista seuraavasti:
 - 58 300 euroa Seinäjoen seudun yhteishankkeista
 - 27 500 euroa muiden kehittämishankkeista
 - 32 370 markkinoinnin ja viestinnän tilapäisen henkilöstön menoista ja palvelujen ostosta
 - 12 000 Suupohjan kehittämisyhdistyksen määrärahasta
 - 16 000 muista kehittämistoimen erilaisista määrärahoista, merkittävimpinä palvelujen ostoista kuten toimisto- ja asiantuntijapalveluista

Yksittäiset määrärahat ylittyivät vuoden 2016 aikana, mutta kehittämispalvelut kokonaisuudessaan alittivat talousarvionsa 364 030 eurolla. Alituksesta 60 % johtui henkilöstömenoista, siellä merkittävimpänä apulaiskaupunginjohtajan toimiminen koko vuoden vt. kaupunginjohtajana.

- Toimistopalveluissa on karsittu kesätyöntekijän palkkamääräraha 5000 euroa ja tuki yrityksille kesätyöntekijöiden palkkakustannuksiin 10 000 euroa, yhteensä 15 000 euroa. Tämä toteutui.
- Lomituspalvelujen hallinnossa on vähennetty tilapäisten kuukausipalkat kokonaan pois. Sivukuluineen tästä aiheutui n. 11 300 euron säästö talousarviossa 2016 verrattuna talousarvioon 2015. Säästö toteutui.
- Maaseutupalveluissa on vähennetty noin 10 000 euroa eri kohteista. Maaseutupalvelujen määrärahat eivät ylittäneet.

Tilintarkastus (Tarkastuslautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Kulut	-89 850		-89 850	-100 659,44	-10 809,44	112,0
Netto	-89 850		-89 850	-100 659,44	-10 809,44	112,0

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-530,25
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-2 636,08
Menot yhteensä	-3 166,33

Keskushallinto (Kaupunginhallitus)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	13 257 950	30 000	13 287 950	11 800 209,52	-1 487 740,48	88,8
Kulut	-98 598 624	-52 590	-98 651 214	-99 052 333,43	-401 119,43	100,4
Netto	-85 340 674	-22 590	-85 363 264	-87 252 123,91	-1 888 859,91	102,2

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytystulot	537 750,07
It-palvelujen vyörytystulot	612 017,77
Talous- ja toimistopalv. vyörytystulot	1 649 793,68
Tulot yhteensä	2 799 561,52
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-113 624,81
It-palvelujen vyörytysmenot	-23 559,75
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-378 379,21
Menot yhteensä	-515 563,77

Keskushallinnon toimialue sisältää kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen, yleishallinnon, kehittämisspalvelujen, toimistopalvelujen, henkilöstöhallinnon, tukipalvelukeskuksen, lomituspalvelujen ja perusturvan toimintayksiköt. Näistä kehittämisspalvelujen, lomituspalvelujen ja perusturvan määrärahat ja tavoitteet on esitelty omina osa-alueinaan.

Sitovat tavoitteet		Toteutunut
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kirjanpidon viive	10-30 pv	Toteutunut.
Laskujen maksaminen	Laskut kiertävät sähköisesti ja maksetaan eräpäivään mennessä	Laskut kiertävät sähköisesti ja hyväksytyt laskut maksetaan eräpäivään mennessä
Raportoinnin kehittäminen	Hallintokunnat osaavat ottaa tarvitsemansa raportit	Toteutunut ainakin osittain.
Prosessien läpikäyminen eri toiminnoissa	Prosessit käyty läpi ja kehittämissuunnitelmat tehty	Toteutettiin vuonna 2015, ennen uutta kuntaa.
Asiat käsittelyyn	1-2 kuukauden kuluessa saapumisesta	Pääsääntöisesti toteutunut
KuntaToimisto –ohjelmien käytön tehostaminen	- Valmistelijat osaavat käyttää esityslista – pöytäkirjajärjestelmän työpöytäsovellusta	Osa henkilöstöstä ei edelleenkään käytä KuntaToimistoa.
Etäpalvelujen käyttäminen jokaisessa yhteis palvelupisteessä	Palvelut saatavilla, vaikka fyysistä toimipistettä ei ole.	Kelan palveluja käytetään Jurvan palvelupisteellä paljon. Jalasjärvitallolla on Kelan virkailija yhtenä päivänä viikossa.
Työllistämispalvelujen toimintamuotojen kehittäminen edelleen	Kunnan maksettavaksi tulevien sakkomaksujen pysyminen kohtuullisena.	JIK:ltä ostetaan työllistämispalvelut. Sen lisäksi kaupunki on työllistänyt 15 velvoitetyöllistettävää ja 10 henkilöä palkkatuella. Työmarkkinatukeen oli varattu talousarviossa 750.000 €, käyttö oli 870.986 €.
B. Määrärahat vuonna 2016:		
Takaustappio Rengonharjusäätiön lainoista	75.640 €	76.257,26
Rengonharjusäätiön avustus	32.024 €	32.024 €

Palveluliikenne ja asiointiliikenteet	105.000 €	170.681 €
Koko kaupungin tyhytoiminta	45.000 €	24.866 €
Toiminta-avustus Kurikan Työnhakijat ry:lle	45.600 €	45.600 €
Velvoitetöylyllistämiseen varattu määräraha	150.000 €	71.958 € (+ sos.kulut n.16.990)
Palkkojen harmonisointiin	150.000 €+ sos.kulut 34.190 €	talousarvion mukaisesti
Yhdistymisavustustuloja	1.600.000 €	1.600.000 €
Työmarkkinatuen kuntaosuus	750.000 €	870.986 €
Työllistämispalveluiden oston JIK:ltä	800.000 €	643.828 €
Avustus Haku päällä -tapahtumaan	14.000 €	15.125 €
Avustus Rytmiraide -tapahtumaan	8.000 €	8.000 €
Avustus Aukusti -tapahtumaan	10.000 €	10.000 €

Kehittämistoimi (Kaupunginhallitus, keskushallinto)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	11 500		11 500	31 233,97	19 733,97	271,6
Kulut	-1 065 671	-45 525	-1 111 196	-908 066,83	203 129,17	81,7
Netto	-1 054 171	-45 525	-1 099 696	-876 832,86	222 863,14	79,7

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
- neuvontapalvelut	0-4 pv tai asiakkaan kanssa sovit- tava aikataulu	Toteutunut
- vapaat toimitilat	Ajantasainen luettelo, internet	Osoitteessa www.kurikka.fi/toimitilat
- yritysrekisteri	Seinäjoen seudun yritysrekisteri, internet	Voimassa
- hankkeet ja projektit	Tulosten raportointi kerran vuodes- sa	Projektipäivä siirretty kevääseen 2017
B. Toiminnalliset tavoitteet		
- kehittämistoimi toteuttaa oman toimin- tasuunnitelman mukaiset toimenpiteet	Toiminnan säännöllinen raportoin- ti/kaupungin johtoryhmä ja kehittä- mistiimi	Raportoitu kehittämistiimille
- uudet työpaikat ja vanhojen turvaami- nen	Työttömyys alle Seinäjoen seudun ja Etelä-Pohjanmaan keskitason, seurantatapa työttömyysprosentti	Ei aivan toteutunut. Kurikan keskimääräinen työttömyys oli 11,1 %, Seinäjoen seudun 10,5 % ja Etelä- Pohjanmaan 10,5 %.
C. Määrärahat vuonna 2016:		
- Komia-markkinointiin	17.500 €	Toteutunut

Muita toimintamenoja:

- Seinäjoen seudun yhteistoimintahankkeet	100.000 €	maksettu	59.751 €
- Suupohjan elinkeinotoimen ky	139.500 €		70.804 €
- Suupohjan kehittämissyhdystys ry	111.500 €		115.655 €
- Liiveri	29.715 €		29.964 €
- Kylähankkeet	60.025 €		67.723 €
- Muut hankkeet	90.500 €		56.069 €
- Elämyksellinen Botniaring			21.309 €
Muut hankkeet sisältävät seutukaupunki-hankkeet, Kasvua älykkäistä energiaratkaisuista, Maakuntakorkeakoulu, Julkiset hankinnat hanke, Etelä-Pohjanmaan omistajanvaihdos, Matkailuhanke ja biotaloushankkeet.			

	Ta 2016	Toteutunut
Yritysten lukumäärä Seinäjoen seudun yritysrekisterin mukaan	1 686	1680

Lomituspalvelut (Kaupunginhallitus, keskushallinto)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	10 664 450		10 664 450	9 290 439,88	-1 374 010,12	87,1
Kulut	-10 552 269	-3 471	-10 555 740	-9 192 670,53	1 363 069,47	87,1
Netto	112 181	-3 471	108 710	97 769,35	-10 940,65	89,9

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Tukea maatalousyrittäjien työhyvinvointia ja jaksamista		
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Palvelujen asiakaslähtöinen toteuttaminen	Melan tulokortti	Toteutunut, asiakaskyselyn tulos 4,6 (asteikolla 1-5)
Tarkoituksenmukainen ja taloudellinen lomituspalvelujen järjestäminen	Melan tulokortti	Tulokortin tavoitearvot toteutuneet
Sähköisten palvelujen hyödyntäminen	Mobiilijärjestelmän käyttöä lisätään	Toteutunut

Perusturva (Kaupunginhallitus, keskushallinto)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	730 000		730 000	617 086,25	-112 913,75	84,5
Kulut	-79 401 520		-79 401 520	-81 646 448,62	-2 244 928,62	102,8
Netto	-78 671 520		-78 671 520	-81 029 362,37	-2 357 842,37	103,0

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut (lähde: JIK toimintakertomus, kirjanpito)
A. Palvelusitoumus		
Laadukkaiden sosiaali- ja terveystalouden saaminen kuntalaisille oikea-aikaisesti ja määrällisesti oikein		
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Tarvitavat palvelut kuntalaisille hoitotakuun ja/tai hoidontarpeen määrittämisessä rajoissa	Hoitotakuun toteuttaminen	Palvelujen saatavuus lakien asettamissa määräajoissa pystyttiin kokonaisuutena turvaamaan hyvin. Aikaisempien vuosien tapaan eniten oli haasteita lastensuojelun ja vammaispalvelun mukaisten määräaikaisten noudattamisessa.
Asiakkaan ja potilaan kokonaishoito toteutuu tarkoituksenmukaisella tavalla	Hoidon oikea porrastus	Hoidon oikea porrastus on toteutunut osittain: pääsääntöisesti ei erikoissairaanhoidon sakkomaksuja, mutta omassa yksikössä jatkohoitopaikkaa joutuu ajoittain odottaa. Palvelujen toiminnallisen integraation kehittämisestä on hanke Parempi Arki, jossa on aloitettu kohderyhmänä Kurikan nuoret pitkäaikaistyöttömät.
Painotetaan ennaltaehkäisevää työtä, terveyden edistämistä, kuntouttavaa työtä ja varhaista tukea kaikenikäisten palveluissa		lääkärin hoivan palvelurakennetta on kehitetty kohti ns. yksiportaista palvelujärjestelmää. Henkilökunnan koulutuksella on tuettu kuntoutusosaamista. Akuutti- ja kuntoutustoimintaa on terävöitetty terveyskeskuksissa. Suun terveydenhuollossa ei kaikilta osin ole onnistuttu kehittämään ennaltaehkäisevää työtä suunnitellusti. Perheiden kokonaisvaltaiseen tukemiseen panostettiin kehittämällä perhekeskuksen ja sosiaalipalveluiden yhteisiä työmuotoja. Sosiaalipalveluissa on kiinnitetty huomiota ennalta ehkäisevään toimintaan.

Lastensuojelussa panostetaan varhaiseen puuttumiseen ja ennaltaehkäisevään toimintaan	Perhetyön kehittäminen	Lastensuojelu ja ennaltaehkäisevän perhetyö tekivät yhteistyötä palvelun kehittämiseksi. Palmikko-hankkeessa kehitettiin uusia toimintamalleja perheiden tukemiseksi varhaisen avoimen yhteistyön periaatteiden mukaisesti Lastensuojelussa oli painetta ja pulaa henkilöstöresursseista, kokonaisuutena lakisääteisissä määräajoissa kuitenkin pysyttiin. Lastensuojelussa tehtiin sisäinen selvitys ja sen pohjalta toimintaa kehitetään vuonna 2017.
Veteraanikuntoutukseen terveystakeskuksesta ja ostopalveluna muualta hankittavaan kuntoutukseen valtiolta tulevan määrärahan lisäksi kaikille kurikkalaisille rintamatunnuksen omaaville veteraaneille ja puolisoille varattu 58.760 euroa, sisältyy JIK:n perusterveydenhuollon ostopalvelumäärärahaan.		Toteuma 30.113 euroa.
Palmikkohankkeeseen varattu 90.300 euroa, määräraha sisältyy perusterveydenhoidon määrärahoihin Vammaisten APIP toimintaan varattu 90.000, ei sisälly JIK:n talousarvioon		Palmikkohankkeen toteuma 73.210,20 euroa. Vammaisten APIP-toiminta toteuma n.26.000 euroa.
C. Määrärahat vuonna 2016:		
Sosiaali- ja terveystoimeen kohdistuvat eläkemenoperusteiset eläkemaksut ja varhemaksut	1.559.990 €	1.704.400 €
Valtionosuustulo toimeentulotukimien valtiolta 50 %	730.000 €	616.976 €
Palvelujen osto JIK:ltä: Sosiaalipalveluiden hallinto (sis. sos.asiamies, kriisityö, projektit ja hankkeet)	318.942 €	322.648 €
Vammaispalvelut	9.730.326 €	10.067.762 €
Aikuissosiaalityö	3.468.290 €	3.291.269 €
Lastensuojelu	2.690.468 €	3.472.050 €
Vanhuspalvelut	16.893.875 €	17.416.381 €
Perusterveydenhoito	16.014.619 €	16.001.269 €
Erikoissairaanhoito	28.038.900 €	28.679.532 €
Ympäristöterveydenhoito	686.110 €	691.176 €
Yhteensä palveluostot JIK:ltä	77.841.530 €	79.942.087 €

Suoritteiden toteutuminen

	TP 2015 (yhdistetty)	Ta 2016	Toteutunut 1-12/2016	Käyttö %
Tehostettu palveluasuminen, hoitovuorokausia	43.430	56.096	55.594	99,1 %
Asumispalvelujen osto ulkopuolisilta palveluntarjoajilta, palvelusetelillä, hoitovuorokausia	28.299	33.612	33.913	100,9 %
Palveluasuminen, Mäntykoti (v. 2015 loppuun asti), Koskitien pienkoti, hoitovuorokausia	5.102	1.854	2.320	125,1 %
Vanhusten hoivayksiköt, hoitovuorokausia	39.559	23.196	22.741	98,0 %
Omaishoidontuen saajat yli 65 v., tukipäivät	53.614	52.958	57.815	109,2 %
Kotipalvelun kotikäynnit, tuntia	63.787	55.800	67.124	120,3 %
Kotisairaanhoidon kotikäynnit, tuntia	8.367	8.641	8.208	95,0 %
Kotiutustiimi (tehostettu kotihoito), tuntia	4.897	6.900	5.560	80,6 %
Ateriapalvelu, aterioita	82.687	82.582	81.001	98,1 %
Vanhusten päivätoiminta, käyntejä	2.314	2.304	2.152	93,4 %

	TP 2015 (yhdistetty)	Ta 2016	Toteutunut 1-12/2016	Käyttö %
Lääkärikäynnit + puhelinkontaktit	41.894	49.696	43.438	87,4 %
Aikuisten terveysneuvontakäynnit	8.105	6.613	8.463	128,0 %
Perheneuvolakäynnit	3.310	3.418	4.263	124,7 %
Äitiys-, lasten- ja perhesuun. neuvolakäynnit	9.022	9.786	9.107	93,1 %
Kouluterveydenhuollon käynnit	6.300	6.569	6.312	96,1 %
Opiskelijaterveydenhuollon käynnit	1.316	1.416	1.054	74,4 %
Terapiapalvelut	2.364	2.443	2.543	104,1 %
Suun terveydenhuollon käynnit	22.651	22.050	19.201	87,1 %
Hoito akuutti- ja kuntoutusosastoilla, hoitopäiviä	24.015	21.562	23.846	110,6 %

	TP 2015 (yhdistetty)	Ta 2016	Toteutunut 1-12/2016	Käyttö %
Kehitysvammaisten asumisyksiköt, Kurikka, asumispäivät (11+7 paikkaa)	6.141	6.145	6.445	104,9 %
Kehitysvammaisten asumisyksiköt, Jalasjärvi, asumispäivät (10+6+5 paikkaa)	7.245	7.220	7.071	97,9 %
Toimintakeskuksen toimintapäivät Kurikka	7.698	7.320	7.988	109,1 %
Toimintakeskuksen toimintapäivät Jalasjärvi	6.065	6.260	5.694	91,0 %
Kehitysvammaisten laitoshoido (Eskoo), 7 paikka+tilap., hoitopäiviä	2.566	2.160	2.934	135,8 %
Kehitysvammaisten asumisostopalvelut, 26 asiakasta, asumispäiviä	6.878	9.360	9.448	100,9 %
Kehitysvammaisten lasten tilapäishoito, hoitopäiviä	514	340	556	163,5 %
Vammaisten kuljetuspalvelun saajat	474	420	467	111,2 %
Vammaisten asumisostopalvelut, hoitopäiviä	6.540	6.700	8.187	122,2 %
Henkilökohtaisen avustajatoiminnan piirissä	85	87	91	104,6 %
Asunnon muutostyöt, saajien lukumäärä	48	40	35	87,5 %
Omaishoidontuen saajat, alle 65 v.	81	80	79	98,8 %

	TP 2015 (yhdistetty)	Ta 2016	Toteutunut 1-12/2016	Käyttö %
Toimeentulotukiruokakunnat	1.158	910	819	90,0 %
Psykiatrinen palveluasuminen, Punainen tupa + ostopalvelut, hoitopäiviä	11.116	11.400	12.234	107,3 %
Päihdelaitoskuntoutus, hoitopäivät	276	320	225	70,3 %
Päihdehuollon asumisostopalvelut, asumispäiviä	4.118	3.480	3.871	111,2 %
Kuntouttava työtoiminta, osallistujat vuoden aikana	272	300	291	97,0 %
Kuntouttava työtoiminta, työpäivät vuoden aikana	17.693	18.700	13.631	72,9 %

	TP 2015 (yhdistetty)	Ta 2016	Toteutunut 1-12/2016	Käyttö %
Perheisiin sijoitetut lapset	9	8	8	100,0 %
Perhekoteihin sijoitetut lapset	2	3	2	66,7 %
Lastensuojelulaitoksiin sijoitetut lapset	12	10	15	150,0 %
Lastensuojelun asiakkaita, lasten lkm	319	50	185	370,0 %
Sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen piirissä	75	235	230	97,9 %
Perhetyöntekijöiden asiakastyötunnit	3.265	2.900	3.886	134,0 %

Maaseututoimi (Maaseutulautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot				33,95	33,95	
Kulut	-343 796	-862	-344 658	-335 016,22	9 641,78	97,2
Netto	-343 796	-862	-344 658	-334 982,27	9 675,73	97,2

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-3 656,78
It-palvelujen vyörytysmenot	-6 960,83
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-8 146,36
Menot yhteensä	-18 763,97

Maaseutupalvelut tuottavat osana elinkeino- ja kehittämistoimea maaseutuhallintoon ja maaseudun elinkeinojen kehittämiseen liittyviä palveluja Kurikan kaupungin alueella toimiville yrityksille ja asukkaille.

Strategian toteuttaminen 2016 - 2020

Organisaatorakenne:

Organisaatio on rakennettu uusien toimintavelvoitteiden mukaisesti ja laadittu erillinen maksajavirastosopimus MAVI:n kanssa, jonka osana toiminnasta raportoidaan MAVI:lle vuosittain. Henkilöstön tehtävät määritellään erikseen laaditussa hallinto- ja valvontajärjestelmän kuvauksessa.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen tapahtuu suunnitelmallisena, ohjelmaperusteisena yhteistyönä kaupungin alueella yhdessä kaupungin muiden toimintojen, asiantuntijaorganisaatioiden ja sidosryhmien kanssa.

Palvelutarjonta:

Hallintopalvelut tarjotaan lähipalveluina 3 eri toimipisteessä tarvelähtöisesti. Kehittämispalvelut tarjotaan lähipalveluina Jalasjärvellä ja Kurikassa.

Tavoite: ajantasaiset ja asiantuntevat hallintopalvelut

Mittari: asiakaskysely

Toteutuminen: Asiakaskyselyä ei ole toteutettu 2016

Tavoite: tuloksekas kehittämistoiminta

Mittari: käynnistyneet omat kehittämishankkeet, hankkeisiin osallistuneet yrittäjät, asiakaskysely

Kehittämishankkeita työstetty, yksi laaja hanke valmiina, odottaa rahoitusta ELY:stä. Lisäksi useita pienempiä hankkeita toteutettu. Toteutuminen: osallistujia n. 50 yrittäjää.

Prosessit:

Prosessit käydään läpi osana koko kunnan palveluprosessia. Prosesseja selkeytetään.

Sähköinen palvelu ja arkistointi ovat erityisiä kehittämiskohteita. Sähköisen asiainnin palveluita markkinoidaan tehokkaasti ja määrätietoisesti.

Neuvontapalveluprosessit ja hallinnon sisäiset prosessit kehitetään vastamaan uutta organisaatiomallia.

Tavoite: sähköisen asiainnin kattavuus E-P:n kärkitasoa

Mittari: sähköisen palvelun käyttäjien määrä vuosittain

Toteutuminen: Sähköisen palvelun käyttäjiä n. 92% hakijoista

Tavoite: tehokkaat ja laadukkaat prosessit

Mittari: asiakaskysely, MAVI:n raportit

Toteutuminen: Mavin raporteissa ei huomautettavaa, asiakaskyselyä ei ole tehty 2016

Koulutus:

Henkilöstön koulutuksesta huolehditaan niin, että henkilöstö pystyy vastaamaan strategian vaatimuksiin. Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota.

Tavoite: henkilöstön osaaminen korkealla tasolla

Mittari: asiakaskysely

Toteutuminen: Asiakaskyselyä ei ole toteutettu vuonna 2016

Tavoite: aktiivinen koulutukseen osallistuminen

Mittari: koulutuspäivät/henkilö

Toteutuminen: Koulutuspäivien määrää on ollut keskimäärin 8 kpl/työntekijä. Lisäksi Lync-koulutukset n. 10 koulutuskertaa a` 2 tuntia.

Tavoite: työhyvinvoinnin lisääminen

Mittari: työtyytyväisyyskysely, kehityskeskustelut

Toteutuminen: Kehityskeskustelut käyty, kehittämiskohteet toteutettu.

JIK-Tilaajalautakunta

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	28 780		28 780	24 412,30	-4 367,70	84,8
Kulut	-84 865		-84 865	-63 026,47	21 838,53	74,3
Netto	-56 085		-56 085	-38 614,17	17 470,83	68,8

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-749,66
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-1 546,57
Menot yhteensä	-2 296,23

Sivistysosasto

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	2 827 571	44 000	2 871 571	2 820 435,56	-51 135,44	98,2
Kulut	-42 716 060	-392 234	-43 108 294	-40 700 752,72	2 407 541,28	94,4
Netto	-39 888 489	-348 234	-40 236 723	-37 880 317,16	2 356 405,84	94,1

Vyörytykset	Toteutunut 1–12/2016
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-318 910,55
It-palvelujen vyörytysmenot	-531 165,04
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-837 711,54
Liikunta-alueiden vyörytysmenot	-415 925,12
Menot yhteensä	-2 103 712,25

Osastopäällikön katsaus

Talous

Sivistysosaston tilinpäätöksen mukaan käyttömenot jäivät alle talousarvioon varatun määrärahan. Laadittaessa uudelle kunnalle yhteistä talousarviota vuodelle 2016 yhdistettiin kahden kunnan sivistysosastojen aikaisemmat talousarviot menojen ja tulojen osalta ja vähennettiin myönnetystä raamista osastolle asetettu säästövelvoite.

Kuntaliitoksen vaikutusta uuden kunnan talouteen ei talousarvion laadinnassa täysin pystytty ennakoimaan. Talouden seuranta oli haastavaa ja käyttötalouden osalta melko tiukkaa, koska aikaisempaa vertailutietoa ei ollut käytettävissä. Toimintojen yhdistämisellä, uudelleen järjestelyillä, palkkojen harmonisoinnilla, sopimusten uusimisella ja muilla kuntaliitoksen mukanaan tuomilla muutoksilla tiedettiin olevan vaikutusta sivistystoimen talouteen, mutta lopullisen tiedon antoi vuoden 2016 tilinpäätös. Yhdistynyt kunta tuotti ja järjesti sivistystoimen palvelut aikaisempia vuosia taloudellisemmin.

Säästöjen toteutuminen

Sivistystoimelta edellytetty kahden prosentin säästöesitys talousarvioon 2016 kohdistettiin avustuksiin ja henkilöstökuluihin. Lisäksi tarkennettiin ohjeistuksia valvontaruokailijoiden määristä ja määräaikaisten työsuhteiden ja virkasuhteiden täytöstä.

Henkilöstökulujen säästöarvio yli 400 000 € toteutui opetustoimessa ja varhaiskasvatuksessa. Myös vapaa-aikalautakunnalle osoitettu säästötavoite toteutui.

Toiminta

Sivistyslautakunnalla oli 13 varsinaista kokousta ja vapaa-aikalautakunnalla kuusi kokousta vuoden aikana. Käsiteltäviä asioita sivistyslautakunnassa oli 120 ja vapaa-aikalautakunnassa 69.

Uusi perusopetuksen opetussuunnitelma vuosiluokille 1-6 ja lukiodien opetussuunnitelmat työllistivät koulujen opettajia ja rehtoreita lukuvuoden 2015-2016. Opetussuunnitelmia on jo päivitetty ja myös jatkossa niihin tehdään tarvittaessa lisäyksiä ja muutoksia.

Iloniemen päiväkodin aloitti toiminnan 1.8.2016. Samaan aikaan lakkautettiin Hankkaväntien ryhmäperhepäivähoitoyksiköt ja Jokipiin päiväkodin satelliitti Kranni. Myös tarve Mukulatuvan varahoitoyksikölle lakkasi. Uuden päiväkodin rakennustyöt Luovan koulun yhteyteen alkoivat kesällä. Rakentaminen on edennyt aikataulussa.

Koulukuljetusten osalta käytettiin syksyllä 2016 optiovuosimahdollisuus. Uutta kuljetuskilpailutusta suunnitellaan parhaillaan.

Nuorten työpajoilla aloitettiin palvelujen tuotteistaminen vuoden aikana. Syyskuussa aloittivat pajan ensimmäiset tuotteistetut palvelut JOBI, REILU ja LAIFFI. JOBI keskittyy nuorten työllistymiseen ja yritysvierailuihin, REILU ja LAIFFI elämänhallintataitojen parantamiseen.

Kirjastoissa järjestettiin yhteensä 34 näyttelyä, 158 tapahtumaa ja 267 käyttäjäkoulutusta vuoden aikana. Toukokuussa 2016 valmistuivat koulujen käyttöön tarkoitettu medialukutaitodiplomi ja koulun yhteistyösuunnitelma. Myös uuteen Eepos-kirjastokimppaan valmistauduttiin.

Kulttuuritoimi yhdessä järjestöjen ja yhdistysten kanssa toteutti vuoden aikana monia kulttuuritapahtumia ja tempauksia.

Liikuntatoimessa kuntaliitoksen yksi mukanaan tuoma keskeinen muutos oli liikuntapalveluiden järjestäminen. Sisäisen vuokrauksen periaatteiden mukaan liikuntatoimi hallinnoi liikuntapaikkoja ja järjestää tukipalvelut ylläpitoon ja toimintaan. Yleisesti

teknisestä ylläpidosta vastaa tekninen osasto, mutta poikkeuksina ovat Jalasjärven uimahalli, Monnari ja Jalasjärven Urheiluhalli Oy. Näiden osalta ylläpitopalvelut on hankittu ostopalveluina tai maksettu yhteistoimintaosuutena.

Sivistystoimessa on vuoden aikana ollut menossa useita hankkeita. Hankkeisiin on saatu valtionavustusta yli 300 000 euroa mm. ICT- ja mediataitojen kehittämiseen, kielirikasteiseen opetukseen ja liikuntaa lisääviin hankkeisiin.

Päivi Hernesmaa
osastopäällikkö
sivistysosasto

Sivistysosaston säästöt:

Opetustoimi:

- Määräaikaisten työsuhteiden vähentäminen sekä sijaisten käytön rajoittaminen (-105.000 €) toteutui koulunkäyntiavustajien määrää vähentämällä avustajia sekä erilaisilla opetuksen järjestämisen muutoksilla.
- Suunniteltu 7-9 vuosiluokkien tuntikehys / ryhmäkokojen kasvattaminen lukuvuodelle 2016–17 (-90.000 €) peruutettiin yhdistymishallituksen päätöksellä 30.11.2015.
- Opetustoimen valvontaruokailun / luontaisedun yhtenäistäminen koko kunnan alueella (-20.000 €) toi suunniteltua suuremmat säästöt sivistystoimeen, 37 000 euroa.
- Lukio-opetuksen tuntikehysten / lukiokurssien vähentäminen (-60.000 €) toteutui suunnitellusti. Opiskelijamäärän väheneminen näkyy toteutuneiden kurssien määrässä.
- Suunniteltu opiskelijarahan poistaminen (-44.000 €) peruutettiin yhdistymishallituksen päätöksellä 30.11.2015.
- E-P:n musiikkiopiston avustuksen pienentäminen (-20.000 €), yhdistymishallituksen päätöksellä 30.11.2015 poistettiin loputkin 80 000 € mutta kaupunginvaltuustolla palautettiin 16.5.2016 43 § 80 000 euroa.

Varhaiskasvatus:

- päivähoidon valvontaruokailu, luontaisetuna 2 valvojaa / lapsiryhmä (-60.000 €), toteutettiin mutta säästö oli arvioitua pienempi 26 000 euroa.
- määräaikaisten työsuhteiden vähentäminen mm. toiminnan uudelleen järjestelyllä, sijaisten käytön rajoittaminen (-120.000 €) toteutettiin erilaisilla rakenteellisilla ratkaisuilla, kuten mm. Iloniemen päiväkodin avaamisella ja siitä johtuneen ryhmistöiminnan vähenemisellä. 5-ryhmäisen Iloniemenkodin avauduttua lakkautettiin Metsäpolun, Pihapolun ja Tähtipolun vuorohoitoryhmikset sekä Mukulatuvan ja Jokipiin satelliittipäiväkotit Krannin ryhmät. Samassa yhteydessä päättyi 3 määräaikaisen perhepäivähoitajan työsopimukset.
- avointa päiväkotitoimintaa uudelleen järjestelemällä oli tarkoitus hakea säästöjä (-50.000 €), mutta suunnitelma peruutettiin yhdistymishallituksen päätöksellä 30.11.2015.
- Kotihoidontuen kuntalaisä suunniteltiin poistettavaksi kokonaisuudessaan (-190.000 €), mutta yhdistymishallitus palautti 140 000 € puolittaen alle kolmevuotiaasta Kurikassa saadun lisän. Jalasjärvellä ei kuntalaisä ollut maksettu.
- menojen karsinnan vuoksi koululaisten aamupäivätoimintaa ei ollut tarkoitus tarjota (-50.000 €), mutta yhdistymisvaltuusto palautti määrärahan 14.12.2015.

Kirjastoitoimi:

- Kirjaston aukioloaikojen supistamisella suunniteltiin tuotavan 50 000 € säästöt. Säästöt toteutettiin jättämällä täyttämättä kirjastoautovirkailijan toimi ja hoitamalla palvelu kahdella kirjastoautolla kolmen auton sijasta. Säästöä toteutui henkilöstökustannusten osalta 40.000 € ja loput palvelujen ostoista -10 000 €.

Vapaa-aikalautakunta:

Liikuntatoimi

- avustusten vähentäminen (-25.000 €) toteutui jaettavan kokonaissumman supistamisella.
- henkilöstökustannusten säästö (-7.000 €) toteutettiin mm. hankkimalla erityisliikunnanohjaajan palvelut ostopalveluna.

Nuorisotoimi

- avustusten vähentäminen (-5.000 €) toteutui.
- henkilöstökustannuksista suunniteltiin tulevan säästöä (-14.000 €) kuntaliitoksessa hallintojen yhdistämisestä, säästöt toteutuvat ja lisäsäästöä syntyi kun nuoriso-ohjaajan rekrytointi viivästyi suunnitellusta.

Kulttuuritoimi

- avustusten vähentäminen (-20.000 €) toteutui.

Sivistystoimi (Sivistyslautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	2 357 951		2 357 951	2 307 404,15	-50 646,85	97,9
Kulut	-39 940 944	-329 320	-40 270 264	-38 051 134,79	2 219 129,21	94,5
Netto	-37 582 993	-329 320	-37 912 313	-35 743 730,64	2 168 582,36	94,3

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-306 990,88
It-palvelujen vyörytysmenot	-511 353,44
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-794 087,94
Menot yhteensä	-1 612 432,26

Sivistyslautakunnan toimialue sisältää sivistyslautakunnan hallinnon, perusopetuksen, palveluohjauksen, lukiopalvelujen, muun koulutoimen, varhaiskasvatuksen ja kirjastopalvelujen toimintayksiköt. Hallinnon, perusopetuksen, palveluohjauksen, lukiopalvelujen ja muun koulutoimen tavoitteiden toteutuminen esitetään yhdessä, varhaiskasvatus sekä kirjastopalvelujen tavoitteiden toteutuminen erikseen omina taulukoinaan.

Sivistyslautakunnan hallinto	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot				107,87	107,87	
Kulut	-272 848	-4 416	-277 264	-347 903,86	-70 639,86	125,5
Netto	-272 848	-4 416	-277 264	-347 795,99	-70 531,99	125,4

Perusopetus	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	888 635		888 635	872 556,20	-16 078,80	98,2
Kulut	-20 641 542	-19 638	-20 661 180	-19 602 432,90	1 058 747,10	94,9
Netto	-19 752 907	-19 638	-19 772 545	-18 729 876,70	1 042 668,30	94,7

Palveluohjaus	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	86 510		86 510	-108 700,73	22 190,73	125,7
Kulut	-537 641	-155 850	-693 491	-484 052,80	209 438,20	69,8
Netto	-451 131	-155 850	-606 981	-375 352,07	231 628,93	61,8

Lukiopalvelut	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	27 500		27 500	40 226,88	12 726,88	146,3
Kulut	-2 961 400	-2 530	-2 963 930	-2 799 801,29	164 128,71	94,5
Netto	-2 933 900	-2 530	-2 936 430	-2 759 574,41	176 855,59	94,0

Muu koulutoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	116 536		116 536	6 591,03	-109 944,97	5,7
Kulut	-962 014	-80 000	-1 042 014	-909 558,70	132 455,30	87,3
Netto	-845 478	-80 000	-925 478	-902 967,67	22 510,33	97,6

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
- Kouluissa toteutetaan riittävää valinnaisuutta tarjoavaa opetussuunnitelmaa		Vuosiluokilla 7-9 n. 160 oppilaiden vapaasti valitsemaa valinnaiskursssia.
- Jokaisella oppilaalla, joka Kurikassa päättää opintonsa on jatko-opintokelpoisuus	Kaikki suorittavat loppuun peruskoulun oppimäärän ja saavat II-asteen opiskeluvuorokauden	Keväällä 2016 päättötodistuksen sai 237 oppilasta.

- Koulujen opettajina ovat pätevimmät ja parhaat saatavilla olevat henkilöt	Pätevät opettajat ja muu henkilökunta. Opettajien ja muun henkilökunnan jatkuva koulutus. Seurantatapa: pätevien %-osuus henkilöstöstä (sis. päätoimiset tuntiopettajat) Koulutusmenot € / opettaja.	198 opettajaa, joista 6 epäpätevää (3 %). Koulutusmenot yht. 45.906 €, n. 232 € / opettaja (sis. kurssimaksut, majoitus- ja matkakulut, päivärahat ja sijaisten palkkakustannukset).
B Toiminnalliset tavoitteet		
Ylläpidetään taloudellisesti ja pedagogisesti tarkoituksenmukainen kouluverkko.	Seurantatapa: Oppilasmääräennuste, talousarvioseuranta, valtuuston määrittämät perusteet kouluverkosta (strategia)	

Oppilasmääräennuste/perusopetusryhmät

koulu	arvio 2016-17	toteutuma 2016-17
Hirvijärvi	50 / 3	55 / 3
Jurvan yhtenäiskoulu 1-6 lk	219 / 12	222 / 12
Kangas	134 / 7	126 / 7
Keskikylä	40 / 3	38 / 3
Kirkonkylä	231 / 12	225 / 12
Koivisto	61 / 3	59 / 3
Koskue	52 / 3	54 / 3
Luopajärvi	64 / 3	64 / 4
Luopa	67 / 4	70 / 4
Metsola	49 / 3	47 / 3
Mieto	86 / 4	89 / 5
Paulaharju + er. op.	247+25 / 12	249+21 / 12
Säntti	34 / 3	34 / 3
Tuiskula	49 / 3	49 / 3
Jalasjärven yläaste	253 / 12	260 / 12
Jurvan yhtenäiskoulu 7-9 lk	122 / 6	124 / 6
Kurikan yhteiskoulu	356 / 18	353 / 18

- Kouluille turvataan riittävät opetusresurssit tarvittaessa oppilaita tai opettajia joustavasti siirtäen.	Seurantatapa: Oppilasmääräennuste			
Tuntikehyksen tavoitetaso perusopetuksessa:	Seurantatapa: tuntikehys/lukuvuosi			
	Tp 2015	Ta 2016	tot.	käyttö %
Vuosiluokat 1-6				
oppilasmäärä	1437	1409	1394	99
tuntikehys	2245 + (50 OKM)	2155	2155	100
tuntikehys, erityisopetus	500	475	475	100
Vuosiluokat 7-9				
oppilasmäärä	725	731	745	102
tuntikehys	1469	1469	1469	100
tuntikehys, erityisopetus	208	206 + 25 + 24	206 + 25 + 24	100
Lukio				
oppilasmäärä	290	290	298	103
kurssimäärä	624	547	547	100

- Perusopetuksen 1-9 vuosiluokilla olevien oppilaiden yleisen, tehostetun ja erityisen tuen tarpeeseen vastataan tukemalla oppilasta varhaisessa vaiheessa ja muodostamalla opetusryhmät joustavasti.	Seurantatapa: Päätoiminen erityisopettaja / oppilasta Koulunkäyntiavustaja / koulu	Perusopetuksessa 26 erityisopettajaa ja 2139 oppilasta (20.9.). Suhdeluku on siis 1:82. Jurvan yhtenäiskoulun 1-6 vuosiluokilla on neljä avustajaa (1 vammaisopetus), Paulaharjulla 21 (vammaisopetus 11, pienluokat 4, yleisopetus 6) lisäksi 1 kasvatusohjaaja, Kirkonkylällä 13 (vammaisopetus 4, pienluokat 7, yleisopetus 2) ja muilla 1-6 vuosiluokkien koululla 1-3 avustajaa. Kurikan yhteiskoululla on viisi avustajaa, Jurvan yhtenäiskoulun 7-9 vuosiluokilla 2 ja Jalasjärven yläasteella 2 avustajaa. Koulunkäyntiavustajien viikkotuntimäärä vaihtelee 15 - 38,25 h.
- Pyritään, että lukuvuonna 2015-16 / 2016-17 on - vähintään yksi erityisopettaja 100-130 oppilasta kohden - 1-6 vuosiluokilla yksi koulunkäyntiavustaja alle 70 oppilaan koululla, kaksi avustajaa alle 150 oppilaan koululla. - Jalasjärven yläasteella, Jurvan yhtenäiskoulun 7-9 vuosiluokilla ja Kurikan yhteiskoululla yht. 6 avustajaa		

Opetusryhmät muodostetaan vuosi-luokittain, yhdysluokittain tai muutoin tarkoituksenmukaisella tavalla niin, että oppilaiden tarpeet tulevat huomioituksi ja opetuksen tavoitteet saavutetaan.	Tilastointipäivän 20.9. oppilasmäärät - tehostetun tuen oppimissuunnitelma - erityisen tuen päätös	Tilastointipäivän 20.9. mukaiset oppilasmäärät: - tehostetun tuen oppimis-suunnitelma, 230 oppilasta - erityisen tuen päätös, 148 oppilasta Lukio-opetusta annetaan Jalasjärven, Jurvan ja Kurikan lukioissa. Hallinto toimii erillisenä. Valinnaisten kielten kursseja on järjestetty mahdollisuuksien mukaan kokonaan tai osittain verkossa.
Lukiot toteuttavat yhteisesti joko verkossa tai virtuaalisesti osan tarjottavista kursseista.		
- Koulukuljetus 1 – 4 luokalla koko lukuvuoden, jos matka vähintään 3 km.	Seurantatapa: kuljetusoppilaiden lukumäärä/vuosi	Oppilaat joiden koulumatka 3-5 km: kevät *: 1 lk 22 opp. 2 lk 28 opp. * Laskelmassa ei ole huomioituna Luovan koulun oppilaita (2+6), sillä heistä kaikki kuljetettiin keväällä Tuiskulan koululle (8+8). 1.8.2016 lukien 1-4 lk syksy: 1 lk 30 opp. 2 lk 20 opp. 3 lk 34 opp. 4 lk 18 opp.
C Määrärahat		
- Suupohjan Ammatti-instituutti 10.000 €	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Osuutta maksettu 6.156 €
- Kurikkalan Setlementille kansalais-opistotoiminnan järjestämisestä avustus 280.000 €	avustuksen myöntäminen Seurantatapa: käyttö/vuosi	Avustus maksettu kokonaisuudessaan.
- keskiasteen oppilaitosten opiskelijoiden kuljetusreitittarjonnan kehittäminen	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Kyyditys Polvenkylä-Miedon, Jurvan sekä Jalasjärven alueella. Polvenkylä-Mieto -suunnan kuljetus järjestetään käyttäjien vähyyden vuoksi ainoastaan talvikaudella.
- jääajan osto Kurikan Jäähalli Oy:ltä 20.000 €	avustuksen myöntäminen Seurantatapa: käyttö/vuosi	Jääaika ostettu sopimuksen mukaisesti.
- opiskelijaraha 44.000 €, jaetaan hakioiden kesken	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Opiskelijarahaa maksettu 226 opiskelijalle yht. 43.844 €. II-aste: 58 opiskelijaa, AMK: 90 opiskelijaa, yliopisto: 78 opiskelijaa
- Kurikan kampuksen valmistelutyöt; suunnittelukokoukset ja purkutyöt ym. 123.800 €.	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Maksettu 180.593 €. Purkutyön kustannus on suurempi kuin ennakoitiin, sillä kunnan omistussuus Kampuksesta on kasvanut.

Suoritteet Peruskoulut	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Menot	20.641.542	19.602.433	95 %
Oppilasmäärä	2.140	2.139	100 %
€/opp.	9.646	9.164	95 %
Opetustunnit	172.130	181.181,15	105 %
€/opetustunti	119,91	108,19	90 %

Suoritteet Lukio	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Menot	2.963.930	2.799.801	95 %
Oppilasmäärä	290	298	103 %
€/opp.	10.220	9.395	92 %
Opetustunnit	19.684	23.633,65	120 %
€/opetustunti	150,57	118,46	79 %

Muut perusopetuksen, lukioiden, palveluohjauksen ja muun koulutoimen tavoitteet:

Koululaitoksen, mukaan lukien lukio, kansainvälistymiseen ja yhteistyöhön eri koulumuotojen välillä kiinnitetään erityistä huomiota.

Kehittämistyö tehdään sivistyslautakunnan johdolla.

Varhaiskasvatuspalvelut	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	1 161 370		1 161 370	1 211 817,49	50 447,49	104,3
Kulut	-13 212 920	-64 781	-13 277 701	-12 661 805,64	615 895,36	95,4
Netto	-12 051 550	-64 781	-12 116 331	-11 449 988,15	666 342,85	94,5

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso / seurantatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Varhaiskasvatuspaikan myöntäminen lakisääteisessä ajassa.	Neljän kuukauden järjestelyaika. Työn tai opiskelun vuoksi, tai jos tarve ei ole ollut ennakoitavissa, kahden viikon järjestelyaika.	Myöntäminen on toteutunut lakisääteisessä ajassa.
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Avoimen varhaiskasvatusyksikön laaja-alaisen yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen uudelleen järjestellen perheiden varhaisen tukemisen kehittämiseksi (Palmikko –hanke) yhteistyössä JIK ky:n perhekeskuksen sekä kolmannen sektorin kanssa.	Avoimen päiväkodin toiminnan monimuotoisuus yhteistyössä eri toimijoiden kanssa (Palmikko –hanke).	Avoim päiväkot SoPeVa on toiminnassa. Toiminnan kehittämiseksi on perustettu työryhmä varhaiskasvatuksen ja perhekeskuksen edustajista. Tavoitteena on että SoPeVan tarjoamia toimintoja toteutetaan mahdollisimman paljon moniammatillisena yhteistyönä ja tämä on aikautaututettu toteutettavaksi vuoden 2017 alusta. Jurvan alueella avointa varhaiskasvatusta on kehitetty yhdessä mm. MLL:n paikallisyhdistyksen kanssa.
Esi- ja alkuopetuksen rakentava yhteistyö ja yhteisten käytäntöjen kehittäminen.	Kankaan päiväkot ja koulu pilotoivat uusien toimintatapojen kehittämistä. Toteutetaan nivelvaiheyhteistyötä vuosikellon mukaisesti.	Toteutettu yksittäisiä yhteisiä työpaja – tyyppisiä toimintoja lapsille. Nivelvaiheyhteistyö eri yksiköissä toteutunut suunnitelman mukaisesti.
Perhepäivähoidon ja koko varhaiskasvatuksen mobiiliratkaisun hankintasuunnittelun jatkaminen.	Päivähoito-ohjelman ominaisuuksien hyödyntämisen kehittäminen.	Mobiiliratkaisu on suunnitelmavaiheessa, koska edellinen hankinta on keskeytetty.
Kotona hoitavien perhepäivähoitajien palkkauksen kehittäminen.	Palkkaratkaisu osana mobiiliratkaisua.	Kuntaliitoksen yhteydessä on toteutettu palkkojen harmonisointi, vaikutus palkka- taulukkoon on n. + 5 %.
Uuden päiväkodin valmistuminen Jalasjärven alueelle, jonka yhteydessä ryhmäperhepäivähoitotoiminta loppuu Jalasjärven alueella.	Ryhmäperhepäivähoitotoiminnan päätyminen lukuun ottamatta Koskeen ryhmistä.	Toteutunut 1.8.2016 lukien.
Tarpeenmukaisten työkäytäntöjen yhdenmukaistaminen uuden Kurikan alueella.	Selkeä ja yhteinen tapa toimia.	Yhteisiä toimintatapoja on kuvattu mm. prosessimallinnuksien avulla. Kurikan Vasu (varhaiskasvatussuunnitelma) ohjaa sisällöllisiä toimintatapoja. Yhteisiä koulutuksia järjestetty eri sisällöistä.
Päivähoidon palvelusetelin käyttöön- oton selvittäminen.	Päivähoidon palvelusetelin käyttöön ottaminen huoltajien valinnanvapau- den lisäämiseksi.	Selvitystyö on kesken.

(laskettu oletusarvona yli 3 –vuotiaiden määrällä sekä uuden mitoituksen mukaisesti suhdelluvulla 1:8)	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Perhepäivähoidon paikat (lask. 1:4)	252	232	92 %
Ryhmäperhepäivähoito paikat	60	12	20 %
Päiväkotipaikat	781	840	108 %
Esiopetuspaikat	243	254	105 %
josta vuoroa käyttävien lasten määrä	78	90	115 %

Kirjastotoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	77 400		77 400	67 403,95	-9 996,05	87,1
Kulut	-1 352 579	-2 105	-1 354 684	-1 245 579,60	109 104,40	91,9
Netto	-1 275 179	-2 105	-1 277 284	-1 178 175,65	99 108,35	92,2

Tavoitteet	Tavoitetaso / seurantatapa:	Toteutunut
Kirjastopalvelujen saavutettavuus on hyvä kunnan eri alueilla	Kirjastoilla on laajat aukiolot. Kirjastot ovat avoinna myös arki-iltais, pääkirjasto ja Jalasjärven kirjasto myös lauantaisin. Kirjastoautot palvelevat kattavalla pysäkkiverkostolla. Seuranta: aukiolotunnit, kirjastoautojen pysäkit	Toteutunut
Monipuolinen ja ajantasainen aineistokokoelma	Uutuushankinta 300-400 kirjaa / 1000 asukasta, poistot 8 % kokoelmasta, valmis kokoelmapolitiikka	Uutuushankinta 436 kirjaa / 1000 asukasta, poistot 6,6% kokoelmasta, valmis kokoelmapolitiikka
Palveluja kehitetään asiakaskeskeisesti	Toteutetaan asiakaskysely ja palvelutarveselvitys, kyselyssä väh. 80 % tyytyväisiä palveluihin	Asiakaskysely toteutettu. Palvelutarveselvitys kesken.
Monilukutaidon ja tietoyhteiskuntataitojen edistäminen	Opetustilanteiden määrä, osallistujamäärä Valmis yhteistyösuunnitelma, mediataitodiplomi	29 opetustilannetta, 398 osallistujaa. Kirjaston ja koulun yhteistyösuunnitelma valmistunut. Mediataitodiplomi valmistunut.
Kaikenikäisten lukutaitoa edistetään ja kokoelmien sisältöjä avataan monipuolisilla, eri asiakasryhmille kohdennetuilla tapahtumilla	Tapahtumien määrä, osallistujamäärä	147 tapahtumaa. 3768 osallistujaa.

Suoritteet	Tp 2014	Tp 2015	TA 2016	Toteutunut	Käyttö %
Kirjastoaineiston lainoja	219.747	235.524	360.000	339.241	94,2
Kirjastokäyntejä	113.331	117.787	175.000	156.060	89,1
Verkkokäyntejä	28.838	31.462	40.000	44.196	110,5
Tapahtumien ja käyttäjäkoulutusten osallistujamäärä	3.902	4766	4.000	5.529	138,2

Vapaa-aikatoimi (Vapaa-ajanlautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	469 620	44 000	513 620	513 031,41	-588,59	99,9
Kulut	-2 775 116	-62 914	-2 838 030	-2 649 617,93	188 412,07	93,4
Netto	-2 305 496	-18 914	-2 324 410	-2 136 586,52	187 823,48	91,9

	Toteutunut 1–12/2016
Vyörytykset	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-11 919,67
It-palvelujen vyörytysmenot	-19 811,60
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-43 623,60
Liikunta-alueiden vyörytysmenot	-415 925,12
Menot yhteensä	-491 279,99

Vapaa-aikalautakunnan toimialue sisältää vapaa-aikalautakunnan hallinnon, liikuntapalvelujen, nuorisopalvelujen ja kulttuuripalvelujen toimintayksiköt. Liikuntapalvelujen, nuorisopalvelujen ja kulttuuripalvelujen tavoitteiden toteutuminen esitetään erikseen omina taulukoinaan.

Vapaa-aikalautakunta (hallinto)	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot				33,96	33,96	
Kulut	-13 220		-13 220	-18 307,71	-5 087,71	138,5
Netto	-13 220		-13 220	-18 273,75	-5 053,75	138,2

Liikuntatoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	263 000	44 000	307 000	309 684,66	2 684,66	100,9
Kulut	-1 621 861	-47 436	-1 669 297	-1 601 864,80	67 432,20	96,0
Netto	-1 358 861	-3 436	-1 362 297	-1 292 180,14	70 116,86	94,9

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Koululaisten uimaopetuksen järjestäminen vuonna 2016. Uimaopetusta tarjotaan myös esikouluryhmille.	Yhteistyössä koulutoimen kanssa järjestetään ohjattua uimaopetusta kaikille alasteen 1–2 luokkien oppilaille 6 h/lukuvuosi ja mahdollisuuksien mukaan muille. Tavoitteena edes välttävä uimataito jokaiselle nuorelle. Kuudesluokkalaisille vuosittain uimataitotesti 200 m.	Toteutunut kysynnän ja resursien puitteissa
Yhteistyön kehittäminen III-sektorin kanssa	Seuraparlamentti	Toteutunut
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Erityisliikuntaryhmien liikuntaryhmien järjestämisessä hyödynnetään valtion avustusta (hankerahoitus)	Kehitetään yhteistyötä kansalaisopiston ja fysioterapian kanssa, jotta kuntalaisilla säilyisi tasapuoliset edellytykset saada liikuntapalveluja.	Verkostopalavereita pidetty
Perheliikunnan lisääminen	2–3 kertaa vuodessa perheliikuntatapahtuma ja –kampanjat.	Yksi isompi tapahtuma toteutunut
C. Määrärahat vuonna 2016:		
Avustus Kurikan yhteislupa-alueelle 3.500 €	Kalanhoitoyhdistysten avustukset yhteeneväisiksi	Toteutunut

Suoritteet (liikunta ja uimahalli)	Tp 2014	Tp 2015	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Ohjaustoiminnan lukumäärä	3 015	2 580	2 000	1 703	85%
Ohjaustoiminnan osallistujat	48 290	30 156	40 000	23 324	58%
Kuntokampanjat/osallistujat	36 483	22 022	20 000	22 432	112%
Uimahallien kävijämäärä	76 169	80 992	80 000	94 696	118%
Liikuntajärjestöjen avustukset	5,7 €/as	5,2 €/as	5,3 €/as	3,7€/as	70%

Tarkennuksia toteuman kirjaamiseen:

- Ohjaustoiminnan luku- ja osallistujamäärä sisältää vain liikuntatoimen oman ohjaustoiminnan tunnusluvut, pl. Jalasjärven uimahallin ohjaustoiminnan luku- ja osallistujamäärä ja sidosryhmien toiminnan luku- ja osallistujamäärät.
- Arviolta liikuntatoimen omaa ohjaustoimintaa on ollut Jalasjärven uimahallilla mm. lasten osalta noin 5500 suoritetta, mutta ko tarkemmat luvut kirjataan vasta tilinpäätökseen.
- Uimahallien kävijämäärä sisältää molemmat uimahallit. Vrt. Ta 2016 arvio on vain Molskiksen osalta, koska liikkeensiirtosopimus ei ollut valmisteluvaiheessa tiedossa.
- Liikuntajärjestöjen avustusten kokonaissumma oli tiedossa vasta valtuuston hyväksynnän jälkeen. Lautakunnan talousarvioehdotuksen hyväksynnän jälkeen liikuntatoimen avustuksista oli vähennetty 25.000 euroa.

Nuorisotoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	202 620		202 620	201 424,08	-1 195,92	99,4
Kulut	-797 716	-4 691	-802 407	-760 528,82	41 878,18	94,8
Netto	-595 096	-4 691	-599 787	-559 104,74	40 682,26	93,2

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	
A. Palvelusitoumus		
Perusnuorisotyön tukeminen myös sivukylille	Kaupungin järjestämää ohjattua nuorisokerhotoimintaa. Nuorisotalo Kurnu, Jurvan nuoppari ja sivukylien pelikerhot, Wilhola Jalasjärvi. - Kävijämäärät/vuosi - Nuorisoseurojen avustukset toimintaan	Ohjattua toimintaa järjestetty kaupungin omistamissa toimipisteissä sekä yhteistyössä paikallisten sidosryhmien kanssa. Mittarina ohjaustoiminnan lukumäärä. Nuorisoseuroille maksettu toiminta-avustukset
Etsivän nuorisotyön kehittäminen.	- Asiakaskäyntien seuraaminen, PARENT	104 asiakasta. ENT -toimisto perustettu myös Jurvan nuopparille.
Nuorten työpajatoiminnan kehittäminen	Seuranta, PARTY	46 asiakasta (Kunnon Paja, Kurikassa ja Jalasjärvellä)

B. Toiminnalliset tavoitteet		
Nuorisotalo Kurnu avoinna 5 pv/vko, Nuorisoseurat 1 pv/vko ja Jurvan nuoppari 3 pv/vko, Wilhola 5 pv/vko	- kävijämäärät/vuosi	Kolme nuorisotilaa (Kurnu, Wilhola, Jurvan nuoppari) avoinna 4 krt / viikko. Mittarina ohjaustoimintaan osallistuneet.
C. Määrärahat vuonna 2016:		
Nuorisotoimen talousarviossa on nuorisojärjestöille ja nuorten toimintaryhmille avustuksia Vapaa-aikalautakunta päättää rahojen jaosta	- Nuorisovaltuuston toiminnan seuraminen ja tukeminen - Yhteistyö järjestöjen kanssa	Nuorisovaltuustotoiminnan jälleen käynnistäminen loppuvuodesta 2016. Yhteisten toimintatapojen kirjaaminen nuorten kanssa. Vaalit v.2017. Tapahtumien järjestäminen eri järjestöjen kanssa.
Kurikan 4H-yhdistyksen kanssa ostopalvelusopimus Nuorisovaltuuston toimintaan 5.000 €	-Panostuotos laskelma 4H – ostopalvelusopimuksesta	Maksettu ostopalvelusopimus Kurikan ja Jalasjärven 4H-yhdistyksille.

NUORISOTOIMI	Tp 2015	Ta 2016	Toteutunut
Ohjaustoiminnan lukumäärä			1949
Ohjaustoiminnan osallistujat			21099
Liikennepuiston kävijämäärät:			
Kurikka (toukokuun puoliväli-elokuun puoliväli)	5539 hlöä		4644
Jalasjärvi (kesä-heinäkuu)			1268

Kulttuuritoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	4 000		4 000	1 888,71	-2 111,29	47,2
Kulut	-342 319	-10 787	-353 106	-268 916,60	-84 189,40	76,2
Netto	-338 819	-10 787	-349 106	-267 027,89	82 078,11	76,5

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kulttuuritoimijoiden ja taiteenharrastajien yhteistyön lisääminen	-järjestämällä Kurikan Kulttuuriviikot syksyllä 2016	toteutunut tapahtumia 52 kävijämäärät n. 5000
Tapahtumat	-Kurikassa järjestetään vuosittain monenlaisia konsertteja ja tapahtumia, joita vapaa-aikalautakunta avustaa. Merkittäviä tapahtumia ovat myös kaupungin järjestämät Itsenäisyyspäivän juhlat, Kansallisen veteraanipäivän vietto ja ohjelmalliset kulttuuritorit. Kurikan kulttuuriviikot järjestetään joka toinen vuosi vuorotellen syksy -kevät. Joka toinen vuosi osallistutaan pohjoismaisille lasten ja nuorten kulttuuripäiville samoin resurssein.	toteutunut
Kulttuurisen hyvinvointityön kehittäminen	- kulttuuritoimi jatkaa kulttuurisen hyvinvointityön lisäämistä aikaisemmin toteutettujen hyvinvointihankkeiden pohjalta.	huomioitu kulttuuritoiminnan toteutuksessa

Kansainvälisen yhteistyön jatkaminen	– Kulttuuritoimi kartoittaa Jalasjärvellä ja Kurikassa tehdyn kansainvälisen kulttuurityön ja jatkaa työtä siltä pohjalta. Helatorstaiviikonloppuna 2017 Kurikassa järjestettäviä pohjoismaisia lasten ja nuorten kulttuuripäiviä aletaan suunnitella ja järjestää syksyllä 2016.	suunniteltu
B. Toiminnalliset tavoitteet		
-tavoitteena elinvoimainen ja kehittyvä kulttuuritarjonta	seuranta	
-toiminta-avustukset	avustusten saajat kpl/x €/as	avustuksia maksettu 111.161,95
-kulttuuritoimen järjestämät tapahtumat ja tilaisuudet	tapahtumat/kävijämäärät	97 / 13.500
-kulttuuritoimen tukemat tapahtumat	tapahtumat/kävijämäärät	55/18.000
C. Määrärahat vuonna 2016:		
Avustukset		Museoavustuksia
- Museoavustukset		maksettu 61.500

Tekninen osasto

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	19 346 642		19 346 642	19 348 382,28	1 740,28	100,0
Kulut	-21 500 351	-53 109	-21 553 460	-20 895 236,15	658 223,85	96,9
Netto	-2 153 709	-53 109	-2 206 818	-1 546 853,87	659 964,13	70,1

	Toteutunut 1–12/2016
Vyörytykset	
Liikunta-alueiden vyörytystulot	415 925,12
Tulot yhteensä	415 925,12
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-100 278,02
It-palvelujen vyörytysmenot	-50 332,15
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-421 373,92
Menot yhteensä	-571 984,09

Osastopäällikön katsaus

Tekninen toimi

Teknisen toimen vuotta 2016 sävyttivät tilapalvelujen henkilöstöresurssien puute, suuri määrä sisäilmaongelmiin liittyvää selvitystä ja korjausta sekä tilapalvelujen toiminnan voimakas kehittämistarve. Tilapalvelun palvelujen tuottamisessa, tavoitteissa pysymisessä ja kehittämisessä oli edelleen haasteita. Kunnallistekniikassa hoidettiin suunnitellut työt onnistuneesti ja saavutettiin toiminnalle asetetut tavoitteet. Puhtaus- ja ruokapalveluissa jatkettiin hyvää kehittämisotetta ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin. Tulevaisuudessa päätavoitteena on parantaa erityisesti tilapalvelujen toiminnan laatua. Lisäksi uuteen Kurikkaan luodun organisaation toimivuuden ja kehittämisen tulee olla jatkuvaa. Tavoitteena on kehittää toimintamalleja palvelujen kustannustehokkaaseen tuottamiseen ja kehittää palvelurakennetta. Sote –uudistuksen mahdolliset muutokset tulee huomioida strategisessa toiminnan suunnittelussa.

Teknisen toimen käyttömenot toteutuivat kokonaisuutena alle talousarvion (käyttö 97 %, sitovuustaso). Hallintopalvelujen menot alittivat 146 000 eur (27 %) mm. palkkamenojen kirjautumismuutoksista johtuen. Tilapalvelujen menot ylittivät 356 000 eur (4,5 %) talousarvion kunnossapitotöiden määrärahaylityksen vuoksi. Synnytykseen oli pääasiassa sisäilmaongelmien suuri määrä. Lisäksi suunniteltuja säästötoimenpiteitä jäi toteutumatta. Kunnallistekniikan menot alittivat 364 000 eur talousarvion liikenneväylien menojen alituksesta johtuen. Yksityistieavustuksia anottiin 184 000 eur budjetoitua vähemmän ja katujen hoidosta säästyi 100 000 eur. Puhtaus- ja ruokapalvelujen menot alittivat 260 000 eur. Ruokapalvelujen menot alittivat ja tulot ylittivät talousarvion.

Suurimpina yksittäisinä investointeina toteutettiin Jalasjärven terveyskeskuksen peruskorjauksen loppuun saattaminen, Luovan koulun korjaus, Luovan päiväkodin rakentamisen aloittaminen, kiinteistöjen sisäilmakorjaukset ja liikenneväylien hankkeet. Kurikan keskustan peruskorjaus (kehittämishanke) aloitettiin. Investoinneista Jalasjärven terveyskeskuksen peruskorjaus ja pari koulujen sisäilmakorjausta ylittivät alkuperäisen määrärahan. Ylitykset korjattiin määrärahasiirroilla Jalasjärven terveyskeskuksen peruskorjausta lukuun ottamatta, johon tarvittiin myös lisämäärärahaa. Jatkossa kiinteistöinvestointeja tulee edelleen kohdentaa korjausvelan (ilmanlaatuongelmat) ja käyttökustannuksia alentavien hankkeiden toteuttamiseen.

Ympäristötoimi

Maankäytössä saatiin valtuustokäsittelyyn laajan Viiatin alueen kaksi viimeistä kaavahanketta. Matkussaaren ja Kalistannevan osayleiskaavoissa on osoitettu paikat yhteensä 66 myllylle. Valtuuston hyväksymispäätöksistä on valitettu hallinto-oikeuteen. Lainvoimainen tuulivoimaosayleiskaava on ainoastaan Teuvan rajan tuntumassa oleva Saunamaan kaava, jossa Kurikan puolella on 3 myllyä. Muut kaavat ovat valitusten johdosta eri oikeusasteiden käsittelyssä. Uutena tuulivoimaosayleiskaava-alueena on valmistunut yhdeksän myllyä sisältävä Rustarin kaava Jalasjärven puolella. Magneetin alueen kaavavalmistelua on jatkettu. Kivistönkylän asemakaavan muutosta on valmisteltu rinnakkain vt 3 ja vt 19 risteysalueen tiesuunnitelman laatimisen kanssa. Useita pienempiä kaavamuutoksia on valmisteilla. Paikkatietojärjestelmää on kehitetty ja otettu käyttöön uusi kaavasuunnitteluhjelma. Otettiin käyttöön kaupungin uusi osoitekartta.

Ympäristö- ja rakennusvalvonnassa uudisrakentamislupien määrä on ollut edelleen kohtuullisen alhainen. Sähköverkkojen kaapelointiin liittyviä puistomuuntajien lupakäsittelyjä on ollut runsaasti ja myös kaapelin sijoittamiskysymyksiä on ollut lautakunnan käsittelyssä. Ympäristövalvonnassa on valmisteltu uutta valvontataksaa, joka tulee käyttöön vuoden 2017 aikana.

Ympäristötoimen käyttötalous on toteutunut sekä menojen että tulojen osalta alle arvioidun. Tuottojen jääminen alle arvioidun johtuu puuston myyntitulojen jäämisestä alle tavoitteen.

Marko Kilpeläinen
tekninen johtaja
osastopäällikkö

TEKNISEN OSASTON SÄÄSTÖTOIMENPITEET 2016, TOTEUTUMA

Tekniikan ulkoiset menot olivat yhteensä 18 882 522 eur (TA 2016), johon päästiin seuraavilla säästö määrillä verrattuna lukuihin ennen talousarvion 2016 laadinnan karsintakierrosta:

Tekniikan hallinto	37 788 eur eli 7,1 %
Tilapalvelut	238 268 eur eli 4 %
Puhtaus ja ruoka	143 003 eur eli 2 %
Kunnallistekniikka	252 000 eur eli 9,3 %
Ympäristöpalvelut	76 825 eur eli 7,3 %

Tekniikan hallintopalvelut (LTK menot 498 000 eur, säästö 37 788 eur) säästävät toimenpiteet

1. Henkilöstövähennykset, tilapalvelupäällikön virkaa ei suunnitelman mukaisesti täytetty
2. Lautakunnat yhdistyvät, säästö kokouspalkkioissa ja matkakuluissa oli suunnitellun mukaisesti 7 000 euroa.

Tilapalvelut (LTK menot 5 847 522 eur, säästö 238 268 eur)

3. Suunnitelmana oli vähentää kunnossapitomäärärahoja, mutta tämä ei toteutunut sisäilmakorjauksien tarpeen vuoksi.
4. Suunnitellut energiansäästötoimet toteutuivat osittain, lisäystä kuluihin toivat Jalasjärven IV-koneiden käyntiaikojen laajentaminen.
5. Koskimäen koulu päätettiin myydä ja laittaa kylmilleen, suunniteltu säästö tästä oli -19 000 eur. Myynti toteutui kuitenkin vasta vuoden loppupuolella, joten säästö ei toteutunut.
6. Jurvan erillinen kiinteistöpäivystys suunniteltiin lopetettavaksi (vaikutus lämpöyhtiöön) -30 000 eur, mutta säästö ei toteutunut.
7. Reinin koulu (kansalaisopisto, asukkaita) suunniteltiin myytäväksi tai luovutettavaksi, säästö -17 000 eur, mutta myynti ei onnistunut eikä säästö siten toteutunut.
8. Aarontie 5, Nikkaripiha ja Vekaratupa suunniteltiin myytävän, säästö -6 000 eur, säästö toteutui osittain myyntien ajoittua kesään ja syksyyn.
9. Jalasjärven terveyskeskuksesta osa purettiin suunnitellusti 850 m2 ja säästö -7 000 eur toteutui.
10. Iloniemen päiväkodin valmistumisen myötä Ryhmikset Hankkavantieltä loppuivat ja vuokrasopimukset päättyivät suunnitellusti, säästö -40 000 euroa toteutui.

Puhtaus ja ruoka (LTK menot 7 000 626 eur, säästö 143 003 eur)

- Alkuperäiseen raamiin päästiin (säästö noin 140 000 eur) jo tehdyillä kehittämistoimilla ja säästöillä, vrt. vuoden 2015 budjetin toteutuma, ja nämä säästöt toteutuivat.
- Lisäsäästöt 2016 talousarvioon olisivat vaatineet henkilöstövähennyksiä
 - Puhtauspuolella mitoituksen tarkistaminen
 - Ruokapuolella erittäin haastavaa
 - Henkilöstöä on määräaikaissa viroissa

Kunnallistekniikka (LTK menot 2 718 885 eur, säästö 252 000 eur)

11. Jalasjärvellä oli investoinneilla tehty Kurikassa käyttötalouteen luettavia töitä ja kun käytännöt yhdistettiin, siirtyi aiemmin investointeihin laskettuja menoja käyttötalouteen 117 000 euroa. Tätä ei huomioitu raamissa vaan oli säästettävä toimintaa sopeuttamalla.
12. Yksityisteiden perusparannuksesta haettiin säästöä 50 000 euroa (talousarvioon jäi tämän jälkeen 287 000 euron määräraha), lisäksi talousarvio sisälsi kunnossapitoavustuksia 465 000 euroa. Säästö toteutui suunnitellusti.
13. Katuvalojen yösammutuksella säästettiin suunnitelman mukaiset 24 000 euroa.
14. Viheralueiden hoitotasoa laskettiin ja toteutui suunnitellut 26 000 euron säästöt
 - Kesätyöntekijät 2015 -10 henk. 2016 lisää -6 henk.
 - Kausityöntekijöitä -1,5 vähemmän, jo 2015 -1,5 henk.
15. Ostopalvelujen vähennettiin suunnitellusti ja siimatöistä kertyi 5 000 euron säästöt.
16. Katuvalojen investointirakentamista jatkettiin talousarvion mukaisesti ja energian säästö v. 2016 n.30 000 euroa toteutui. Vuodelle 2017 tästä aiheutuu lisäksi noin n. 42 000 euron säästö.

Ympäristötoimi (LTK menot 969 138 eur, säästö 76 825 eur)

1. Henkilöstövähennys, Jalasjärven maanmittausteknikon virkaa ei täytetty ja toteutui 55 825 euron säästö
2. Uuden Kurikan rakennemallityön ja Jurvan yleiskaavoituksen aloitusta siirrettiin ja siten toteutui vähennys ostopalveluissa 21 000 euroa.

Tekninen toimi (Tekninen lautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	18 567 342		18 567 342	18 664 563,55	97 221,55	100,5
Kulut	-20 490 864	-51 293	-20 542 157	-19 937 621,64	604 535,36	97,1
Netto	-1 923 522	-51 293	-1 974 815	-1 273 085,09	701 756,91	64,5

	Toteutunut 1–12/2016
Vyörytykset	
Liikunta-alueiden vyörytystulot	415 925,12
Tulot yhteensä	415 925,12
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-92 334,49
It-palvelujen vyörytysmenot	-42 300,45
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-397 387,03
Menot yhteensä	-532 021,97

Teknisen toimen toimialue sisältää teknisen osaston hallintopalvelujen, tilapalvelujen, puhtaus- ja ruokapalvelujen, kunnallistekniikan ja pelastustoimen tulosyksiköt, joiden tavoitteiden toteutuminen on esitelty taulukoissa erikseen.

Hallintopalvelut	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	3 700		3 700	40 131,13	36 431,13	1084,6
Kulut	-502 668	-29 479	-532 147	-386 554,16	145 592,84	72,6
Netto	-498 968	-29 479	-528 447	-346 423,03	182 023,97	65,6

Tilapalvelu	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	11 134 379		11 134 379	11 070 206,36	-64 172,64	99,4
Kulut	-7 919 705	-3 433	-7 923 138	-8 290 211,30	-367 073,30	104,6
Netto	3 214 674	-3 433	3 211 241	2 779 995,06	-431 245,94	86,6

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kiitettävän tasoinen kiinteistönhoito ja kunnossapito	Oman toiminnan seuranta/asiakastytyväisyyskysely	Toteutui
Hyvä sisäilma	Nopeasti reagoiva ja asiantunteva korjaus	Pääosin toteutui.
Laadukas rakennuttaminen	Terveet ja turvalliset tilat, projektin johto kiitettävää	Pääosin toteutui.
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Kiinteistöhoitajien koulutus ja sähköinen järjestelmä	Koulutus toteutettu onnistuneesti, sähköinen järjestelmä käytössä	Koulutuksen käynnistyminen siirtyi. Sähköinen järjestelmä on käytössä.
Kiinteistöjen energiankulutuksen pienentäminen	Energiankulutus / m ² pienentynyt	sähkö 75 kWh/brm ² → 77,2 lämpötietoja ei koko vuodelta saatavilla Tavoite ei toteutunut, vrt. ilmanvaihdon käyntiaikojen laajennus

Tavoite:	Tp 2014	Tp 2015	TA 2016	Toteutunut	Käyttö %
Rakennusten pinta-ala tilapalvelu m ²	138 036		142 840	140 200	98
Taloudellinen tavoite					
Kiinteistömenot €/m ² /kk	4,22 (ei sisäisiä menoja)	3,91 (ei sisäisiä menoja)	4,60	4,93	107
Tehokkuustavoite %					
Käytössä olevat m ² /yhteensä m ² /100	97 %		99	99	100

Kehittämiskohteet 2016:

- Aloitettiin PTS- suunnitelmien laadinta. Kiinteistöjen PTS:t putkistojen ja automaation osalta ovat valmistuneet.
- Sisäinen vuokra on valmisteltu ja otettaneen käyttöön 2016 vuoden alussa. Energiaohjelma ei ole ollut onnistunut hanke. Energian säästöön pyritään monin eri toimin.

Puhtaus- ja ruokapalvelut	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	7 310 823		7 310 823	7 470 660,34	159 837,34	102,2
Kulut	-7 239 204	-18 381	-7 257 585	-6 997 717,48	259 867,52	96,4
Netto	71 619	-18 381	53 238	472 942,86	419 704,86	888,4

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kaikki hallintokunnat saavat puhtaus- ja ruokapalvelut	Yhteistyöpalaverit palvelujen käyttäjien kanssa erillisen suunnitelman mukaan	toteutunut suunnitelmien mukaan
	Palaverit työntekijöiden ja palvelusmiesten kanssa suunnitelman mukaan	toteutunut suunnitelmien mukaan
	Asiakastytyväisyyskyselyjä tehdään suunnitelman mukaan	henkilöstölle, koulujen 5 –luokkalaiset, JIK-asumispalveluasukkaat
	Järjestetään ruokapalveluhenkilöstölle koulutusta	8/2016 koko päivän koulutus, erityisruokavaliot ja useat lyhemmät koulutukset
	Jatketaan puhtauspalveluissa laadun ja laatuindeksin kriteerien kehittämistä	ei toteutunut
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Ruokapalvelun toiminnan kehittäminen	Ruokapalveluiden toiminnan suunnittelu ja kehittäminen prosessia läpikäymällä	toteutunut
	Palvelusopimuksien käyttöä jatketaan ja kehitetään	ei toteutunut
Siivoustyön kehittäminen	Jatketaan siivoustyön laadun kehittämistä ja luodaan ohjeet systemaattiseen laadun mittaukseen ja sisäilman laadun parantamiseen	Jatkettu kehittämistä, on yhtenäistetty puhtauspalveluiden toimintoja, työtavat, aineet ja välineet tarpeenmukaisia työkohteen luonteen vaatimusten mukaisesti.

Tavoite:	Tp 2015	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Määrätavoite				
Siivouspinta-ala m ²	48.589	101.464	91 242	90
Taloudellinen tavoite				
Siivouskustannukset €/m ² ka	22,39-22,68	22,39-22,68	22,22-22,39	99
JIK:lle myytävän lounaan hinta €/kpl (hajautettu-keskitetty lounas)	5,36-7,88	5,36-7,88	5,36-7,88	100
Koululounaan hinta €/kpl		2,70	2,70	100
Laatutavoite				
Asiakastytyväisyyskyselyt kpl/v	3	3	3	100

Kehittämiskohteet 2016:

- yhtenäisen uuden Kurikan toimintojen yhdenmukaistaminen
- ruokapalveluiden toiminnan suunnittelu ja kehittäminen prosesseja läpikäymällä ja yhdistämällä
- JIK-kohteiden asukaspaikkojen vähenemisen ja Ilonimen palvelutalon, sekä Iloniemen päiväkodin valmistumisen myötä toimintoja ja prosesseja läpikäyty
- jalasjärven puhtauspalveluiden toiminta yhtenäistetty Kurikan malliin
- puhtauspalveluissa kohteita mitoitettu, henkilöstön määrä suhteutettu mitoitettuun työaikaan.
- puhtauspalveluissa seurataan systemaattisesti siivouksen laatutasoa ja panostetaan siivouksessa säännöllisiin asiakaskäynteihin ja jatketaan laatuindeksin seuraamista asiakaskäynneillä ja asiakastytyväisyyskyselyillä.

Kunnallistekniikka	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	118 440		118 440	83 565,72	-34 874,28	70,6
Kulut	-2 815 134		-2 815 134	-2 451 790,18	363 343,82	87,1
Netto	-2 696 694		-2 696 694	-2 368 224,46	328 469,54	87,8

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kadut - tavoitetaso kunnossapitoluokituksen mukaan	Tavoitetaso on saavutettu, palautekysely	toteutui
Puistot - Leikkikentät turvallisia ja viihtyisiä	Tavoitetaso on saavutettu, palautekysely	toteutui
Liikunta-alueet - liikuntapaikat käyttökunnossa	Tavoitetaso on saavutettu	toteutui
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Kadut - liikenneturvallisuuden parantaminen	liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteitä tehty	toteutui
Yksityistiet - yksityisteiden perusparannusavustukset ovat haettavissa ympäri vuoden	hakemukset valmistellaan päätettäväksi ympäri vuoden	toteutui
Yksityistiet - yksityisteiden tarkastukset	suoritetaan lokakuussa	toteutui
C. Määrärahat		
- yksityisteiden kunnossapitoavustukset	Kunnossapitoavustukset myönnetään hyväksyttyjen kustannusten mukaisesti v. 2015 kunnissa voimassa olleiden avustussääntöjen mukaan, varattu 465.000 €	Toteutui. Määrärahakäyttö 464.467 €.
- yksityisteiden perusparannusavustukset	Esitetään ja päätetään avustussäännön mukaisesti, varattu 287.000 €	Toteutui. Määrärahakäyttö 103.648 €
- kaupungin osuus valtionteiden parantamiskustannuksista	Hankkeisiin osallistumisesta ja kunta-osuuden rahoituksesta päätetään tapauskohtaisesti	ei hankkeita

Tavoite:	Tp 2015	Ta 2016	Toteutunut	Käyttö %
Määrätavoite				
Kadut km	130,6	130,9	130,7	100
Yksityistiet km (avustettavat)	899	899	899	100
Taloudellinen tavoite				
Katujen kunnossapito €/km		7.650	7.868	103

Kehittämiskohteet 2016

- Keskustan liikenneympäristön ja magneettialueen rakentaminen alkoi
- katu- ja tievalaistusta uusittiin energiasäästön aikaansaamiseksi

Pelastustoimi	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Kulut	-2 014 153		-2 014 153	-1 811 348,52	202 804,48	89,9
Netto	-2 014 153		-2 014 153	-1 811 348,52	202 804,48	89,9

E-P:n pelastuslaitos/

TA 2016

Tot

Kurikan kuntaosuus

2.014.153

1.470.537

Ympäristötoimi (Ympäristölautakunta)

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	779 300		779 300	683 818,73	-95 481,27	87,7
Kulut	-1 009 487	-1 816	-1 011 303	-957 614,51	-53 688,49	94,7
Netto	-230 187	-1 816	-232 003	-273 795,78	-41 792,78	118,0

	Toteutunut 1-12/2016
Vyörytykset	
Liikunta-alueiden vyörytystulot	415 925,12
Tulot yhteensä	415 925,12
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-7 943,53
It-palvelujen vyörytysmenot	-8 031,70
Talous- ja toimistopalveluiden vyörytysmenot	-23 986,89
Menot yhteensä	-39 962,12

Ympäristötoimen toimialue sisältää rakennus- ja ympäristövalvonnan sekä maankäytön tulosyksiköt, joiden tavoitteiden toteutuminen on esitelty erillisissä taulukoissa.

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Rakennusvalvonta ja ympäristövalvonta						
Tuotot	99 000		99 000	132 817,54	33 817,54	134,2
Kulut	-396 868		-396 868	-342 562,81	54 305,19	86,3
Netto	-297 868		-297 868	-209 745,27	88 122,73	70,4

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
- rakennuslupahakemusten käsittelyaika	- viranhaltijapäätökset 2 viikkoa, rakennuslautakunnan käsittelemien lupien osalta 2 kk	- toteutunut
- ympäristöluvat	- 3 kk	- toteutunut
- maa-ainesluvat	- 3 kk	- toteutunut
- rakennusaikaiset katselmukset	- 3 päivän aikana	- toteutunut
- kirjalliset viranhaltijan antamat lausunnot ja arviot	- 1 viikko	- toteutunut
B. Toiminnalliset tavoitteet		
- päättyvien maa-aineslupien jälkihoito ja maisemointi	- katselmukset lupa-ajan päättyessä	- toteutunut

Tavoite:	Tp 2015	Ta 2016	Toteutunut
Määrätavoite			
Rakennuslupia/ilmoituksia kpl	407	380	426
Maa-aineslupia kpl	13	8	5
Ympäristölupia / rekisteröintiä kpl	2	15	8
Korjausavustuksia/energia-avustuksia kpl	26	35	23

Muut tavoitteet

- Toteutetaan yhdistyneen kunnan erilaisten käyttöjärjestelmien yhdistämisestä sekä jatketaan sähköisesti lähetettyjen rakennus- ja erityissuunnitelmien tallentaminen tietojärjestelmään.
- Rakennus- ym. muiden lupien joustavan käsittelyn edellytyksenä on, että käytettävissä on riittävät henkilöresurssit.
- Valtakunnallisesti rakennusvalvontaan tulee kohdistumaan lähivuosina paine sähköisen asioinnin käyttöönottoon ja sen johdosta tulee väistämättä eteen tietojärjestelmien laajentaminen sekä sähköisen arkistoinnin käyttöön ottaminen jossakin muodossa.
- Rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpidon siirto VRK:lta kunnille tulee aiheuttamaan lisäkustannuksia ja -työtä.
- Normaalin viranomaistoiminnan lisäksi rakennetun ympäristön siisteyttä ja viihtyvyyttä seurataan suorittamalla keväisin kunnan alueella laajempi katselmus jonka painopiste on päätieverkoston ympäristö sekä yksittäistapauksissa erikseen kuntalaisten tekemien ilmoitusten perusteella.
- Vanhusten asuntojen parantaminen ja korjausavustusten hyödyntäminen tähän tarkoitukseen edellyttää jatkuvaa yhteistyötä sosiaali- ja terveystieteiden viranhaltijoiden kanssa.

- Uuden ympäristönsuojelulain (voimaan 1.9.2014) ja ympäristönsuojelusta annetun asetuksen (voimaan 10.9.2014) muutokset luvan- ja ilmoituksenvaraisuudessa ja toimivaltarajoissa aiheuttavat tarpeen tehdä laajamuotoista luvan- tai ilmoituksenvaraharkintaa koska osa nykyisistä ympäristöluvallisista kohteista poistuu luvanvaraisuudesta tai siirtyy valtion viranomaisen valvonnasta kunnan valvontaan ja osa toiminnoista, jotka eivät ole olleet luvanvaraisia, tulivat lain voimaantullessa luvanvaraisiksi. Em. selvitystyö on tehtävä osana uuden lain edellyttämän valvontaohjelman tai -suunnitelman valmistelutyötä (kuntien ympäristönsuojeluviranomaisten on laadittava valvontasuunnitelma- tai ohjelma kolmen vuoden kuluessa lain voimaantulosta).
- Uuden ympäristönsuojelulain nojalla annettaneen uusia asetuksia ja jo voimassa olevissa asetuksissa tapahtuu muutoksia (esim. nitraattiasetus), jotka lisäävät neuvonta- ja valvontatyötä.

Maankäyttö	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Tuotot	680 300		680 300	551 001,19	-129 298,81	81,0
Kulut	-612 619	-1 816	-614 435	-615 051,70	-616,70	100,1
Netto	67 681	-1 816	65 865	-64 050,51	-129 915,51	-97,2

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
- kaupungin tarjoamat rakentamiskelpoiset asunto- ja teollisuustontit	- tonttitarjonta on monipuolista, laadukasta ja hinnaltaan edullista	- toteutunut
- tontin ja yleisen alueen lohkominen	- suoritetaan hakemusten ja lainhuutojen perusteella siten, että asianosaisille ei tule turhia odotusaikoja muiden viranomaisten suhteen	- toteutunut
- rakennuspaikan merkitsemiset	- keskimäärin 3 päivän kuluessa merkinnän tilauksesta	- toteutunut
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Maankäytön suunnittelu: - laaditaan koko kaupungin strateginen maankäytön rakennemalli - toteutetaan erikseen laadittava kaavoitusohjelma	- korostetaan ympäristön viihtyisyyttä sekä kestäväää kehitystä ja vuorovaikutteista suunnittelua - asuntoalueiden laajennuksilla luodaan valmius tonttitarjonnan lisäämiseen ja monipuolistamiseen - ydinkeskustan kehittämistoimille luodaan kaavoitukselliset valmiudet	- rakennemallityö aloittamatta - Kalistannevan, Matkussaaren ja Rustarin tuulivoimaosayleiskaavat valmiit - asemakaavoja laadittu/muutettu tarpeen mukaan
- pohjakarttojen ylläpito	- ylläpidetään asemakaavoituksen ja kiinteistötoimitusten vaatimusten perusteella	- toteutunut
- paikkatietojärjestelmä	- kehitetään edelleen palvelemaan päätöksentekoa	- toteutunut
- tonttitarjonnan näkyvyys	- sekä kaupungin, että yksityisten tonttitarjonta niin kaava- kuin haja-asutusalueiltakin esillä kotisivuilla - tonttitarjonta näkyvästi esillä osana kuntamarkkinointia - järjestetään vuosittain Asu & Elä -asuntopäivät	- toteutunut - Asu & Elä –tapahtuma 17.9.2016 Kurikassa ja 18.9.2016 Jalasjärvellä
- talousmetsien hoito ja puuston myynti	- metsien hoidosta sopimukset metsänhoitoyhdistysten (MHY Lakeus ja Kurikan MHY) kanssa - hoito ja hakkuutyöt tehdään metsäsuunnitelmia noudattaen	- toteutunut

Tavoite:	Ta 2016	Toteutunut
Määrätavoite		
Myydyt asuntotontit kpl	20	12
Myydyt teollisuustontit kpl	5	5
Kiinteistönmuodostus kpl	20	8
Uudet ja muutetut asemakaavat ha	30	3
Puuston myynti k-m ³	10.000	10.552
Maa-alueiden vuokratulot €	150.000	226.133

Käyttötalous

Yhteenveto

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Hallinto- ja talousosasto						
Tuotot	13 286 730	30 000	13 316 730	11 824 655,77	-1 492 074,23	88,8
Kulut	-99 117 135	-53 452	-99 170 587	-99 551 035,56	-380 448,56	100,4
Netto	-85 830 405	-23 452	-85 853 857	-87 726 379,79	-1 872 522,79	102,2
Sivistysosasto						
Tuotot	2 827 571	44 000	2 871 571	2 820 435,56	-51 135,44	98,2
Kulut	-42 716 060	-392 234	-43 108 294	-40 700 752,72	2 407 541,28	94,4
Netto	-39 888 489	-348 234	-40 236 723	-37 880 317,16	2 356 405,84	94,1
Tekninen osasto						
Tuotot	19 346 642		19 346 642	19 348 382,28	1 740,28	100,0
Kulut	-21 500 351	-53 109	-21 553 460	-20 895 236,15	658 223,85	96,9
Netto	-2 153 709	-53 109	-2 206 818	-1 546 853,87	659 964,13	70,1
Yhteensä						
Tuotot	35 460 943	74 000	35 534 943	33 993 473,61	-1 541 469,39	95,7
Kulut	-163 333 546	-498 795	-163 832 341	-161 147 024,43	2 685 316,57	98,4
Netto	-127 872 603	-424 795	-128 297 398	-127 153 550,82	1 143 847,18	99,1

Tuloslaskelmaosa

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1–12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	18 882 519	30 000	18 912 519	17 304 780,35	-1 607 738,65	91,5
Maksutuotot	2 675 680	44 000	2 719 680	2 627 279,72	-92 400,28	96,6
Tuet ja avustukset	2 873 595		2 873 595	2 816 230,30	-57 364,70	98,0
Muut toimintatuotot	11 029 149		11 029 149	11 245 183,24	216 034,24	102,0
TOIMINTATUOTOT	35 460 943	74 000	35 534 943	33 993 473,61	-1 541 469,39	95,7
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-49 579 736	-170 270	-49 750 006	-46 148 836,87	3 601 169,13	92,8
Palvelujen ostot	-93 956 901	-92 500	-94 049 401	-95 940 063,36	-1 890 662,36	102,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 712 027	-74 000	-6 786 027	-6 189 970,91	596 056,09	91,2
Avustukset	-4 229 919	-33 025	-4 262 944	-3 911 484,80	351 459,20	91,8
Muut toimintakulut	-8 854 963	-129 000	-8 983 963	-8 956 668,49	27 294,51	99,7
TOIMINTAKULUT	-163 333 546	-498 795	-163 832 341	-161 147 024,43	2 685 316,57	98,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-127 872 603	-424 795	-128 297 398	-127 153 550,82	1 143 847,18	99,1
Verotulot	63 859 000		63 859 000	63 168 964,11	-690 035,89	98,9
Valtionosuudet	59 882 000	-638 617	59 243 383	59 704 797,00	461 414,00	100,8
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	740 000		740 000	843 805,79	103 805,79	114,0
Muut rahoitustuotot	6 870 000		6 870 000	8 485 643,84	1 615 643,84	123,5
Korkokulut	-1 050 000		-1 050 000	-803 470,97	246 529,03	76,5
Muut rahoituskulut	-80 000		-80 000	-1 388 829,19	-1 308 829,19	1 736,0
Rahoitustuotot ja -kulut	6 480 000		6 480 000	7 137 149,47	657 149,47	110,1
VUOSIKATE	2 348 397	-1 063 412	1 284 985	2 857 359,76	1 572 374,76	222,4
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 607 763		-6 607 763	-7 135 226,55	-527 463,55	108,0
Arvonalentumiset				-1 717 775,16	-1 717 775,16	
Poistot ja arvonalentumiset	-6 607 763		-6 607 763	-8 853 001,71	-2 245 238,71	134,0
TILIKAUDEN TULOS	-4 259 366	-1 063 412	-5 322 778	-5 995 641,95	-672 863,95	112,6
Varausten ja rahastojen muutokset						
Poistoeron muutos	341 686		341 686	424 809,69	83 123,69	124,3
Varausten ja rahastojen muutokset	341 686		341 686	424 809,69	83 123,69	124,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 917 680	-1 063 412	-4 981 092	-5 570 832,26	-589 740,26	111,8

Tuloslaskelmaosa sisältää ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot.
Harmaalla pohjalla olevat luvut ovat talousarvion sitovuustasoja.

Investointiosa

Investointien jakautuminen alueittain

	2016 alkup.TA		2016 muutettu TA		2016 Toteutunut	
	Kurikka	Jalasjärvi	Kurikka	Jalasjärvi	Kurikka	Jalasjärvi
Tietohallinnon investoinnit	135 000	135 000	135 000	135 000	134 192	134 192
Asunto-osakkeet	-56 000		-56 000		-69 900	-15 242
Osakkeet ja osuudet myynti			-150 000		-1 664 654	-1 250 000
Osakkeet ja osuudet osto	1 150 000	315 000	1 507 200	334 180	1 427 872	414 091
JAKK:n kalusto		-765 000		-885 500		-885 500
Maa- ja metsäalueiden myynti	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-26 627	-9 611
Maa- ja metsäalueiden osto	100 000	100 000	100 000	100 000	12 800	
Iloniemen päiväkotikalusteet		180 000		180 000		138 650
Kurikan terveyskeskus			37 000		27 740	
Jalasjärven terveyskeskus		1 800 000		2 115 000		2 184 955
Jurvan terveyskeskus	22 000		22 000		14 860	
Jurvan vanhainkoti	300 000		140 000		137 378	
Kurikan yhteiskoulu	50 000		100 000		99 787	
Luovan koulu	155 000		245 000		243 806	
Miedon koulu	55 000		55 000		48 236	
Säntin koulu	27 000		0		0	
Luopajärven koulu		120 000		0		0
Luovan päiväkoti	400 000		535 000		480 502	
Iloniemen koulu		20 000		0		0
Sisäilmakorjaukset, eri koht.		103 000		103 000		91 985
Sisäilmakorjaukset, Kurikka			125 000		124 868	
Vekaratuvan ryhmis, myynti					-70 306	
Nikkariapiha ent.pvkoti, myynti					-80 614	
Arontie, myynti					-20 783	
Kampuksen uusi asuntola	90 000		120 000		71 180	
Kadut, tiet ym tulot	-50 000		-50 000		-39 270	
Kadut, tiet ym määrärahat	1 154 000	569 000	1 009 000	419 000	928 011	299 000
Kiuask. hiihtokuntorata tulot						-47 661
Kiuask. hiihtok.rata menot						159 334
Tekniikan kalustot	68 000	23 000	68 000	23 000	30 108	19 800
Yhteensä	3 500 000	2 500 000	3 842 200	2 423 680	1 809 186	1 233 994

Investoinnit

913711 Tietohallinnon investoinnit

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-270 000		-270 000	-268 384,87	1 615,13	99,4 %

Langaton verkkoprojekti, palvelinjärjestelmän uudistaminen laitehankinnat ja verkkolaitteet, Factan kuntaliitoskustannukset, sähköisen arkistointijärjestelmän hankkiminen ja puhelinjärjestelmän yhtenäistäminen.

Toteutuminen:

Tietohallinnon investoinnit toteutuivat määrällisesti menoarvion mukaan. Myös sisällöltään investoinnit olivat pääosin arvion mukaiset. Joitakin investointeja siirtyi vuodelle 2017, mutta joitain ennakoiduttomia investointeja toteutettiin niiden sijaan. Siirtyviä investointeja olivat sähköinen arkistointi, sekä osa varhaiskasvatuksen järjestelmä uudistuksista. Ennakoiduttomia investointeja oli jotkin järjestelmähankinnat, sekä eräitä tietoverkon parannuksia.

959120 Osakkeet ja osuudet

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-1 465 000	-376 380	-1 841 380	-1 841 963,00	-583,00	100,0 %
Investointitulot		150 000	150 000	2 914 654,12	2 764 654,12	1943,1 %
Investoinnit netto	-1 465 000	-226 380	-1 691 380	1 072 691,12	2 764 071,12	-63,4 %

Kiinteistö Oy Kurikan Kampus Oy:n osakepääoman merkitsemiseen oli varattu talousarviossa 1.150.500 €. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.3. lisämäärärahan 357.200 euroa, mutta tämä ei tullut kokonaan käyttöön sillä suunnitelmien tarkennuttua loppusummaksi muodostui 1.419.200 euroa.

JAKKin liikkeenluovutuksen yhteydessä korotettiin Sedun peruspääomaa. Alkuperäisessä talousarviossa korotus arvioitiin 315.000 euron suuruiseksi. Tilinpäätösten 2015 yhteydessä korotus tarkentui 380 091,20 euron suuruiseksi.

Suupohjan koulutuskuntayhtymä keräsi rakennushankkeisiin lisää peruspääomaa ja Kurikan osuus oli 8 080,01 euroa. Tähän ei ollut varauduttu talousarviossa.

Jalasjärven kunnanhallitus oli päättänyt ostaa Lemminkäinen Talo Oy:ltä Jalasjärven Lämpö Oy:n kolme osaketta 34 000 eurolla, mutta kauppa toteutui vasta maaliskuussa 2016. Kauppaan ei oltu varauduttu talousarviossa.

Näiden erien jälkeen lisämäärärahan tarve talousarvioon oli 19 180 euroa, jonka kaupunginvaltuusto hyväksyi 31.10.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 20.6.2016 myydä Kiinteistö Oy Utuvallinkulman osakkeet, joiden tasearvon on 150.000 euroa, 21.000 euroa kauppahinnalla. Investointiosassa tämä näkyy 150.000 osakkeiden myyntitulona ja keskushallinnossa 129.000 euroa myyntitappiona. Kaupunginvaltuusto hyväksyi lisämäärärahan ja tuloarvion muutoksen kokouksessaan 31.10.2016.

JAKK opetus Oy:n lopetus näkyy kirjanpitol teknisistä syistä investointiosiossa 50 000 euron investointitulona. Vastakirjauksena on yhtiön rahavarojen tulouttamista kaupungille 41 300,95 euroa ja tulosta heikentävä osakkeiden arvonalentuminen 8 699,05 euroa.

JAKK koulutus Oy:n lopetus näkyy kirjanpitol teknisistä syistä investointiosiossa 1 200 000 euron investointitulona. Vastakirjauksena on 857 772,30 euroa yhtiön rahavarojen tulouttamista kaupungille, 144 173,23 euroa yhtiön kaupungille antaman velan kuittaaminen maksetuksi ja 198 054,47 tulosta heikentävä osakkeiden arvonalentuminen.

Kiinteistö Oy Pohjanmaan Nikkarikeskuksen osakkeiden askirjaus näkyy investointiosiossa 1 514 654,12 euron investointitulona ja tuloslaskelmassa vastaavalla summalla arvonalentumisena.

959114 Maa- ja metsäalueet

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-200 000		-200 000	-12 800,00	187 200,00	6,4 %
Investointitulot	200 000		200 000	36 238,65	-163 761,35	18,1 %
Investoinnit netto	0	0		23 438,65	-23 438,65	

Toteutuminen: Maa- ja metsäalueiden myynnissä kertyneet myyntivoitot kirjataan käyttötalouteen myyntivoitoiksi, vuonna 2016 yhteensä 80 584,03 euroa.

913211 Kaupunginh.kalusto

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointitulot	765 000	120 500	885 500	885 500,00		100,0 %

Liikkeen luovutuksen yhteydessä JAKKilta siirtyneen kaluston myynti Sedulle. Toteutuminen: Lopullinen kauppahinta tarkentui tilinpäätöksen yhteydessä 885.500 euroon. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 31.30. nostaa tuloarviota 120 500 €.

959116 Asunto-osakkeet

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointitulot	56 000		56 000	85 142,10	29 142,10	152,0 %

Toteutuminen: Myyty 7 asuntoa, joista 3 Kurikan taajamasta, 3 Jurvasta ja 1 Jalasjärveltä.

932211 Iloniemen päiväkoti

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-180 000		-180 000	-138 649,81	41 350,19	77,0 %

Iloniemen päiväkodin ensikalustaminen. Toteutuminen: Suuri osa ensikalustamisesta kirjattu kirjanpidon ohjeiden mukaan käyttötalouteen (lulut, pelit, toimisto- jne tarvikkeet, n. 15.000 €). Lisäksi saatu hyödynnettyä lakkautetuista yksiköistä jäänyttä välineistöä.

952131 Kurikan terveyskeskus

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot		-37 000	-37 000	-27 739,87	9 260,13	75,0 %

Toteutuminen: JIK:n laitoshoidon purkamisen ja toiminnallisten muutosten vuoksi Kurikan terveyskeskuksella tehtiin muutostöitä, joiden kustannusarvio oli 35 000 euroa. Kaupunginvaltuusto myönsi määrärahan siirron muilta kohteilta kokouksessaan 12.12.2016.

952132 Jalasjärven terveyskeskus

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-1 800 000	-315 000	-2 115 000	-2 184 954,63	-69 954,63	103,3 %

Toteutuminen: määräraha 1,8 miljoonaa ylittyi 385 000 euroa, johtuen pääasiassa puutteellisesta suunnittelusta ja siitä johtuvista lisä- ja muutostöistä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 12.12.2016 määrärahasiirron 290 000 euroa ja lisämäärärahan 25 000 euroa sekä 6.3.2017 hyväksynyt määrärahaylityksen 85 000 euroa.

952133 Jurvan terveyskeskus

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-22 000		-22 000	-14 860,26	7 139,74	67,5 %

Toteutuminen: Vainajien kylmiöt oheislaitteineen on uusittu suunnitellusti ja käyttäjien ennakkoselvittelyyn perustuva kustannusarvio alittui.

952153 Jurvan vanhainkoti

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-300 000	160 000	-140 000	-137 377,86	2 622,14	98,1 %

Toteutuminen: Alkuperäinen määräraha alittui 160 000 euroa, koska kaikkia korjauksia ei voitu/ehditty suorittamaan vuoden aikana toiminnassa olevassa kiinteistössä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirron muihin kohteisiin kokouksessaan 12.12.2016.

952214 Kurikan yhteiskoulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-50 000	-50 000	-100 000	-99 787,04	212,96	99,8 %

Toteutuminen: Sisäilmakorjausten alkuperäinen määräraha ylittyi 50 000 euroa kustannusarvion pettämisen ja lisätilojen korjausten vuoksi. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirron muista kohteista kokouksessaan 12.12.2016.

952224 Luovan koulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-155 000	-90 000	-245 000	-243 805,95	1 194,05	99,5 %

Toteutuminen: Sisäilmakorjausten alkuperäinen kustannusarvio ylittyi 90 000 euroa kustannusarvion peittämisen ja ilmanvaihdon ennakoitua suuremman korjaustarpeen vuoksi. Sisäilmakorjausten luonteen vuoksi, ei lopullisia suunnitelmia ja kustannusarvioita saada laadittua etukäteen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirron muista kohteista kokouksessaan 12.12.2016.

952225 Miedon koulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-55 000		-55 000	-48 236,06	6 763,94	87,7 %

Toteutuminen: Suunnitellut sisäilmakorjaukset toteutettiin suunnitellusti määrärahan puitteissa.

952226 Säntin koulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-27 000	27 000				

Toteutuminen: Putkistoremontti jätettiin tekemättä ja määrärahaa siirrettiin 10 000 euroa kampuksen uudelle asuntolalle ja 17 000 Kurikan terveyskeskuksen muutostöihin, kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirrot kokouksessaan 12.12.2016.

952233 Luopajärven koulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-120 000	120 000				

Toteutuminen: Ilmanvaihdon saneeraus, hanke jätetty toteuttamatta, määräraha siirretty Jalasjärven terveyskeskushankkeelle. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirron kokouksessaan 12.12.2016.

952321 Luovan päiväkoti

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-400 000	-135 000	-535 000	-480 501,69	54 498,31	89,8 %

Toteutuminen: Määrärahaa lisättiin arvioidun toteutuman mukaisesti 135 000 euroa ja vastaava summa vähennettiin vuoden 2017 talousarviosta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi muutoksen kokouksessaan 12.12.2016. Toteutuma jäi alle ja vuoden 2017 määräraha jäänee liian pieneksi.

952444 Iloniemen koulu

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-20 000	20 000				

Toteutuminen: Peltikaton maalaus. Hanke jätettiin toteuttamatta, siirrettiin määräraha Jalasjärven terveyskeskushankkeelle. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirron kokouksessaan 12.12.2016.

952550 Sisäilmakorjaukset, eri kohteet

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-103 000		-103 000	-91 985,44	11 014,56	89,3 %

Toteutuminen: Kohteina vuoden aikana Jalasjärven yläaste, Jokipiin päiväkoti, Tenavatien päiväkoti ja Jalasjärven terveyskeskus.

952551 Sisäilmakorjaukset, Kurikka

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot		-125 000	-125 000	-124 868,28	131,72	99,9 %

Toteutuminen: Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 12.12.2016 määrärahasiirron keskusta-alueen katutilojan ja kevyen liikenteen järjestelyistä Kurikan sisäilmakorjauksiin, joiden tarve ilmeni vuoden 2016 aikana. Sisäilmakorjaukset kohdistuivat Kankaan kouluun ja Kankaan päiväkotiin.

952611 Veratuvaan ryhmä, ent.	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointitulot				70 305,81	70 305,81	
952612 Nikkaripaha ent.päiväkoti						
Investointitulot				80 613,98	80 613,98	
952651 Arontie						
Investointitulot				20 782,86	20 782,86	

Kiinteistöt myyty.

952667 Kampuksen uusi asuntola

	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-90 000	-30 000	-120 000	-71 180,50	48 819,50	59,3 %

Toteutuminen: Loppusuunnittelu siirtyi vuoden 2017 puolelle Toimitilat Oy:n päätöksenteon mukaisesti.

956800 Kadut, tiet

	Alkuperäinen TA 2016	TA-muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-1 565 000	280 000	-1 285 000	-1 108 190,55	176 809,45	86,2 %
Investointitulot	50 000		50 000	39 270,00	-10 730,00	78,5 %
Investoinnit netto	-1 515 000	280 000	-1 235 000	-1 068 920,55	166 079,45	86,6 %

Toteutuminen: Koskitien silta määrärahasta säästyi 90 000 euroa, koska tehtiin tarvittavat kunnostustyöt omana työnä ja pyrittiin löytämään säästöjä määrärahasiirtoon Jalasjärven terveyskeskuksen hankkeelle. Samasta syystä täydennysrakentamisesta (Jalasjärvi) säästyi 45 000 euroa. Lisäksi keskusta-alueen katutilojen ja kevyen liikenteen järjestelyjen määräraha- ja toteutunut kokonaisuudessaan urakkaan valitun yrityksen konkurssin vuoksi. Tästä säästyneitä 125 000 euroa siirrettiin Kurikan kiinteistöjen sisäilmakorjauksiin ja 20 000 Kurikan terveyskeskuksen muutostöihin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahasiirrot kokouksessaan 12.12.2016.

Asuntoalueet

Paavolan asuntoalue, Kivimiehentie pl väli 0-260 päällystys tehty ja valaistus tehtiin loppuvuonna, Silakuja rakennettu. Riihikallion alue, Varpusen-, Tiaisen- ja Punatulkuntie, pihakatuosuudet saatettu loppuun. Panttilan keskustan täydennysrakentaminen, Kiertokoulunkujan vihertytö tehty.

Teollisuusalueet

ei täydennysrakentamistarpeita.

Katujen täydennysrakentaminen ja saneeraus

Asfaltointi: Jalasjärvi Jalastie, Palvelupolku, Niemeläntie, Viitatie, Patokuja ja Asulantie, sekä Kurikka Jussinkatu.

Keskustan alueen katutilojen ja kevyen liikenteen järjestelyjen työt jäivät kesken urakoitsijan konkurssin vuoksi.

Katuvalaistus, valaistussaneeraus (HQL-valaisimien korv.) urakka valmis.

Liikennevalojen saneeraus Kurikantie/Kirkkoahde/Asematie ja Kurikantie/Saumantie/Kankaantie toteutui.

Jalastie ajorata ja kevyen liikenteen väylän päällystys toteutettu. Palvelupolku päällystys toteutettu. Emerikintie työt toteutuivat. Tiilimurskantie tehty.

Täydennysrakentaminen ja pienet korjauskohteet

Jalasjärvi: suunnitelmat valmistuivat Koskitien ja Jalastien osalta.

Kurikka: Pujonevantie saneerattu n. 200 m:n matkalla.

Koskitien silta ajoradan osalta kansi saneerattu.

Liikenneturvallisuuden parantaminen

Liikenneturvallisuussuunnitelman mukaiset parannukset vanhentuneita, liikennemerkejä saneerattu ja risteyksien näkemiä parannettu.

Kehittämiskohteet

Magneetin alueen Kurikantaipaleen ja Käräjävuorenkadun suunnitelmat valmistuivat. Käräjävuorenkadun työt käynnissä.

Sadevesiviemärointi

Saumantien alueen sivukadut (Nikkarintie) jälkityöt tehty.

Huovintie Kurikan Kampuksen johdosta rakennettava sadevesiviemäri suunniteltiin ja rakennettiin.

956211 Torit ja puistot

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-61 000	15 000	-46 000	-45 925,13	74,87	99,8 %

Toteutuminen: Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 12.12.2016 määrärahasiirron Jalasjärven tonteista ja puistoista 15 000 euroa Jalasjärven terveyskeskushankkeelle. Urheilukeskus alue, taideteos "Temppeli" sijoitusympäristö tehty. Seura-puiston peruskorjaus tehty loppuun. Sahantien leikkikenttä tehty. Karjalaisten nimikkopuisto kuivatussuunnitelma valmistui ja alueen puustonraivaus tehty. Leikkipuistojen peruskorjaus tehty, leikkivälineitä mm. Parkkarintie.

956301 Kiuaskallion hiihtokuntorata

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot				-159 333,90	-159 333,90	
Investointitulot				47 661,30	47 661,30	
Investoinnit netto				-111 672,60	-111 672,60	

Toteutuminen: Työ käynnissä. Valmistuu 2017. Kaupunginhallitus on myöntänyt tähän kuntarahoitusosuuden käyttötalouteen kesäkuussa, mutta kirjanpidossa tuli erää käsitellä tekniikan investointeina. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 6.3.2017 määrärahan ylityksen investoinneissa.

956313 Jakamaton liikunta-alueet

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-97 000		-97 000	-72 895,39	24 104,61	75,1 %

Toteutuminen: Kuntoratojen valaistussaneeraus (HQL-lamppujen korvaaminen) Keskusta-Paavali väli valaisimet vaihdettu välille Paavali Panttila valaisimet vaihdettiin sekä Säntin kuntoradan valaisimet hankittu. Paavalinsillan käytöstä poisto ja vaihtoehdoisen reitin rakentaminen maanomistajien kanssa keskustelu käynnissä. Pitkämön kuntorata käytöstä luovuttu valaistus purettu. Kiuaskallion hiihto- ja ampumahiihtokeskuksen muutostyöt valmistuivat. Urheilupuistolueen katsomon suunnittelu käynnissä. Liikuntapaikkojen opasteet/kartat vapaa-aikatoimi suorittanut tarpeelliset hankinnat käyttötaloudella ja tekninen lautakunta on hyväksynyt ko. määrärahan käytön siirrettävään katsomoon, joka hankittu.

954800 Tekniikan irtain omaisuus

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-91 000		-91 000	-49 908,06	41 091,94	54,8 %
Investoinnit netto	-91 000	0	-91 000	-49 908,06	41 091,94	54,8 %

Toteutuminen: Ruohonleikkuri Jalasjärvi ja Kurikka hankittu. Moottorikelkka hankittu. Harjunkylän-, Jyrynkylläntien sekä Pounupään tievalaistuksen hankerahoitushakemus ja urakankilpailutus käynnissä.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	Alkuperäinen TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Investointimenot	-7 071 000	-536 380	-7 607 380	-7 223 348,29	384 031,71	95,0 %
Investointitulot	1 071 000	270 500	1 341 500	4 180 168,82	2 838 668,82	311,6 %
Investoinnit netto	-6 000 000	-265 880	-6 265 880	-3 043 179,47	3 222 700,53	48,6 %

Rahoituslaskelmaosa

	TA 2016	TA- muutokset	TA 2016 +Muutos	Toteutunut 1-12/2016	Poikkeama	Käyttö -%
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 348 397	-1 063 412	1 284 985	2 857 359,76	-1 572 374,76	222,4
Satunnaiset erät				-1 717 775,16	1 717 775,16	
Tulorahoituksen korjauserät		129 000	129 000	-54 366,60	183 366,60	-42,1
Toiminnan rahavirta	2 348 397	-934 412	1 413 985	1 085 218,00	328 767,00	76,75
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-7 071 000	-536 380	-7 607 380	-7 223 348,29	-384 031,71	95,0
Rahoitusosuudet investointeihin	50 000		50 000	86 931,30	-36 931,30	173,9
Pysyvien vast.hyödykk. luovutustulot	1 021 000	141 500	1 162 500	4 147 604,12	-2 985 104,12	356,8
Investointien rahavirta	-6 000 000	-394 880	-6 394 880	-2 988 812,87	-3 406 067,13	46,74
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 651 603	-1 329 292	-4 980 895	-1 903 594,87	-3 077 300,13	38,22
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset		-110 000	-110 000	-110 000,00		100,0
Antolainasaamisten vähennykset	1 270 000	-311 150	958 850	2 222 822,98	-1 263 972,98	231,8
Antolainauksen muutokset	1 270 000	-421 150	848 850	2 112 822,98	-1 263 972,98	248,9
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 200 000	1 735 712	21 935 712	21 900 000,00	35 712,00	99,8
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 680 000	-571 428	-18 251 428	-18 714 506,05	463 078,05	102,5
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-3 900 000,00	3 900 000,00	
Lainakannan muutokset	2 520 000	1 164 284	3 684 284	-714 506,05	4 398 790,05	-19,39
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen var. ja pääom.muu				-11 126,10	11 126,10	
Vaihto-omaisuuden muutos				714,12	-714,12	
Saamisten muutos				2 067 542,40	-2 067 542,40	
Korottomien velkojen muutos				-3 114 241,05	3 114 241,05	
Muut maksuvalmiuden muutokset				-1 057 110,63	1 057 110,63	
Rahoituksen rahavirta	3 790 000	743 134	4 533 134	341 206,30	4 191 927,70	7,5
Rahavarojen muutos	138 397	-586 158	-447 761	-1 562 388,57	1 114 627,57	348,9
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 31.12.				29 696 890,62	-29 696 890,62	
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 1.1.				31 259 279,19	-31 259 279,19	
Rahavarojen muutos	0	0		-1 562 388,57	1 562 388,57	

Harmaalla pohjalla olevat luvut ovat talousarvion sitovuustasoja.



Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2016 euroa	Yhdistelty tilinpäätös 2015 euroa
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	13 233 867,12	14 064 617,44
Maksutuotot	2 604 066,23	2 456 265,94
Tuet ja avustukset	2 816 230,30	1 633 899,94
Muut toimintatuotot	3 869 039,19	4 201 437,43
TOIMINTATUOTOT	22 523 202,84	22 356 220,75
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut	-46 148 836,87	-48 567 031,12
Palvelujen ostot	-91 849 171,86	-91 429 239,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 187 519,70	-6 437 191,24
Avustukset	-3 911 484,80	-4 246 566,54
Muut toimintakulut	-1 579 740,43	-1 880 808,17
TOIMINTAKULUT	-149 676 753,66	-152 560 836,46
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-127 153 550,82	-130 204 615,71
Verotulot	63 168 964,11	65 450 795,53
Valtionosuudet	59 704 797,00	58 868 688,73
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	843 805,79	656 476,09
Muut rahoitustuotot	8 485 643,84	9 235 672,84
Korkokulut	-803 470,97	-766 168,67
Muut rahoituskulut	-1 388 829,19	-15 703,42
Rahoitustuotot ja -kulut	7 137 149,47	9 110 276,84
VUOSIKATE	2 857 359,76	3 225 145,39
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 135 226,55	-6 369 437,26
Arvonalentumiset	-1 717 775,16	-75 313,20
Poistot ja arvonalentumiset	-8 853 001,71	-6 444 750,46
TILIKAUDEN TULOS	-5 995 641,95	-3 219 605,07
Varausten ja rahastojen muutokset		
Poistoeron muutos	424 809,69	42 536,02
Varausten muutokset		381 687,35
Rahastojen muutokset		102 373,85
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 570 832,26	-2 693 007,85

Ei sisällä sisäisiä eriä. Vertailuluku 2015 yhdisteltynä sisältää liikelaitoksen.

Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2016, euroa	Yhdistetty tilinpäätös 2015, euroa
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 857 359,76	3 225 145,39
Satunnaiset erät	-1 717 775,16	
Tulorahoituksen korjauserät	-54 366,60	-169 319,93
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 085 218,00	3 055 825,46
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-7 223 348,29	-7 200 209,43
Rahoitusosuudet investointeihin	86 931,30	217 777,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 147 604,12	1 183 542,64
Investointien rahavirta yhteensä	-2 988 812,87	-5 798 889,79
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-1 903 594,87	-2 743 064,33
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-110 000,00	-552 129,03
Antolainasaamisten vähennykset	2 222 822,98	1 738 612,40
Antolainojen muutokset yhteensä	2 112 822,98	1 186 483,37
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	21 900 000,00	13 900 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 714 506,05	-15 359 091,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 900 000,00	211 495,40
Lainakannan muutokset yhteensä	-714 506,05	-1 247 595,60
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11 126,10	-100 887,09
Vaihto-omaisuuden muutos	714,12	357,06
Saamisten muutos	2 067 542,40	5 563 000,65
Korottomien velkojen muutos	-3 114 241,05	-8 547 179,67
Rahoituksen rahavirta	341 206,30	-3 145 821,28
Rahavarojen muutos	-1 562 388,57	-5 888 885,61
Rahavarojen muutos		
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 31.12	29 696 890,62	31 259 279,19
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 1.1.	31 259 279,19	37 148 164,80
Erotus	-1 562 388,57	-5 888 885,61

Tase

	Tilinpäätös 2016, euroa	Yhd. tilinp.2015 euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	345 760,41	579 002,25
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	345 760,41	579 002,25
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	16 551 171,26	16 578 800,87
Rakennukset	58 552 555,09	57 740 538,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	19 719 319,59	20 730 804,89
Koneet ja kalusto	902 678,68	2 290 928,79
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	906 323,06	1 991 947,08
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	96 632 047,68	99 333 019,70
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	47 743 693,33	48 901 526,55
Muut lainasaamiset	25 502 570,42	27 611 752,27
Muut saamiset	303 701,38	307 342,51
Sijoitukset yhteensä	73 549 965,13	76 820 621,33
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	170 527 773,22	176 732 643,28
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot		1 554,03
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	133 997,69	136 740,13
Toimeksiantojen varat yhteensä	133 997,69	138 294,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	38 553,89	39 268,01
Vaihto-omaisuus yhteensä	38 553,89	39 268,01
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset		321 981,52
Muut saamiset		31 678,16
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	0,00	353 659,68
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 500 658,33	2 035 360,90
Muut saamiset	379 445,95	474 354,59
Siirtosaamiset	507 497,61	1 591 769,12
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 387 601,89	4 101 484,61
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	24 300 995,41	24 297 362,93
Muut arvopaperit	3 116 787,72	2 871 472,46
Rahoitusarvopaperit yhteensä	27 417 783,13	27 168 835,39
Rahat ja pankkisaamiset	2 279 107,49	4 090 443,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	32 123 046,40	35 753 691,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ	202 784 817,31	212 624 628,93

	Tilinpäätös 2016, euroa	Yhd. tilinp.2015 euroa
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	89 969 548,66	89 969 548,66
Muut omat rahastot	3 889 076,30	3 889 076,30
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	19 873 587,75	22 566 595,60
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 570 832,26	-2 693 007,85
Oma pääoma yhteensä	108 161 380,45	113 732 212,71
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	2 319 484,39	2 744 294,08
Poistoero ja vapaaeht. varaukset yht.	2 319 484,39	2 744 294,08
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot		1 554,03
Lahjoitusrahastojen pääomat	198 670,21	210 212,87
Muut toimeksiantojen pääomat	44 374,64	46 700,52
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	243 044,85	258 467,42
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	65 127 000,10	53 028 786,70
Lainat julkisyhteisöiltä	159 988,00	361 656,00
Pitkäaikainen yhteensä	65 286 988,10	53 390 442,70
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjalainat	6 000 000,00	9 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 230 358,60	7 953 091,30
Lainat julkisyhteisöiltä	201 668,00	376 668,00
Lainat muilta luotonantajilta		10 213 318,75
Saadut ennakot	295 684,30	98 178,60
Ostovelat	4 371 872,87	6 155 599,91
Muut velat	725 657,40	861 467,79
Siirtovelat	5 948 678,35	7 340 887,67
Lyhytaikainen yhteensä	26 773 919,52	42 499 212,02
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	92 060 907,62	95 889 654,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	202 784 817,31	212 624 628,93

Konsernituloslaskelma

	2016 euroa	2015 euroa
Toimintatuotot	93 597 879,50	123 853 075,14
Toimintakulut	-217 471 528,44	-249 846 847,04
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	13 826,15	33 697,43
Toimintakate	-123 859 822,79	-125 960 074,47
Verotulot	63 168 964,11	65 450 795,53
Valtionosuudet	66 796 189,70	65 075 156,57
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	307 629,42	504 503,81
Muut rahoitustuotot	8 604 349,57	9 315 844,05
Korkokulut	-1 341 023,80	-1 764 250,34
Muut rahoituskulut	-242 716,97	-119 768,27
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	7 328 238,22	7 936 329,25
Vuosikate	13 433 569,24	12 502 206,88
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 591 910,65	-14 104 054,74
Arvon alentumiset	-1 441 638,19	0,00
Tilikauden tulos	-2 599 979,60	-1 601 847,86
Pakollisten varausten muutos	59 263,94	1 279 558,97
Laskennalliset verot	-68 072,83	-31 003,52
Vähemmistöosuudet	-61 410,48	-166 589,68
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 670 198,97	-519 882,09

Konsernirahoituslaskelma

	2016 euroa	2015 euroa
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 433 569,24	12 502 206,88
Tulorahoituksen korjauserät	-88 226,95	-313 385,19
Toiminnan rahavirta yhteensä	13 345 342,29	12 188 821,69
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-17 529 211,07	-16 418 921,74
Rahoitusosuudet investointeihin	172 897,98	367 639,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 945 328,13	1 642 552,74
Investointien rahavirta yhteensä	-14 410 984,96	-14 408 730,00
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-1 065 642,67	-2 219 908,31
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolain.saamisten lis/Liittymismaksut	-375 173,22	-552 151,98
Antolainasaamisten vähennykset	581 641,10	1 673 798,38
Antolainojen muutokset yhteensä	206 467,88	1 121 646,40
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	26 289 935,64	19 475 293,27
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-22 346 996,82	-19 158 487,84
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 131 252,99	480 084,11
Lainakannan muutokset yhteensä	-188 314,17	796 889,54
Oman pääoman muutokset	905 196,01	91 168,69
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-42 796,56	-93 352,68
Vaihto-omaisuuden muutos	78 457,96	-44 587,57
Saamisten muutos	4 238 466,06	10 655 248,60
Korottomien velkojen muutos	-5 953 422,88	-11 978 493,83
Rahoituksen rahavirta	-755 945,70	548 519,15
Rahavarojen muutos	-1 821 588,37	-1 671 389,16
Rahavarojen muutos		
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 31.12	46 397 561,82	48 524 169,69
Rahoitusarvopaperit ja rahavarat 1.1.	48 219 150,19	50 195 558,85
Erotus	-1 821 588,37	-1 671 389,16

Konsernitase

Lyhennetty

	2016 euroa	2015 euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	727 664,08	1 028 779,96
Muut pitkävaikutteiset menot	219 616,99	222 100,06
Ennakkomaksut		14 150,41
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	947 281,07	1 265 030,43
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	20 207 243,45	20 159 155,05
Rakennukset	139 985 462,39	136 288 699,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	35 966 472,58	36 168 436,22
Koneet ja kalusto	10 226 911,27	10 706 508,65
Muut aineelliset hyödykkeet	1 854 238,28	168 960,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 076 686,73	7 405 398,34
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	211 317 014,70	210 897 157,84
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	5 607 490,36	4 007 945,01
Muut lainasaamiset	334 848,81	539 232,82
Muut saamiset	349 727,17	391 776,34
Sijoitukset yhteensä	6 292 066,34	4 938 954,17
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	218 556 362,11	217 101 142,44
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	438 268,37	446 908,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	2 281 948,22	2 307 354,93
Pitkäaikaiset saamiset	42 761,53	38 791,21
Lyhytaikaiset saamiset	11 903 266,85	13 801 017,23
Rahoitusarvopaperit	28 943 837,35	28 560 397,84
Rahat ja pankkisaamiset	17 453 724,47	19 963 771,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	60 625 538,42	64 671 333,06
VASTAAVAA YHTEENSÄ	279 620 169,00	282 219 383,98

	2016 euroa	2015 euroa
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	89 969 548,66	89 969 548,66
Arvonkorotusrahasto	1 088 810,63	1 245 347,96
Muut omat rahastot	4 534 627,53	4 556 952,53
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 546 464,02	14 879 891,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 670 198,97	-423 090,56
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	109 469 251,87	110 228 650,37
VÄHEMMISTÖOSUUDET	936 106,96	788 808,63
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 041 540,36	868 433,30
Pakolliset varaukset yhteensä	1 041 540,36	868 433,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	599 646,30	651 083,02
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieraspääoma	111 679 005,45	99 071 028,02
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	6 868 623,65	6 796 955,10
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	20 425 420,35	32 747 715,16
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	28 600 574,06	31 066 710,38
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	167 573 623,51	169 682 408,66
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	279 620 169,00	282 219 383,98



Liitetiedot

Kunnan liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoön vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun ja 28.9.2009 tarkistetun poistosuunnitelman mukaisesti niistä hyödykkeistä, jotka on hankittu tai ovat valmistuneet ennen 31.12.2012.

Sen jälkeen toteutuneista hankkeista poistot on tehty kaupunginvaltuuston 21.1.2013 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Molemmat poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Jalasjärven kunnalta kuntaliitoksessa siirtyneet hyödykkeet on poistettu Kurikan poistosuunnitelman mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien erät on merkitty taseeseen hankintamenoön tai sitä alempaan arvoon. Kiinteistö Oy Nikkarikeskuksen osakkeet on kirjattu alas vuonna 2016 ja lainasaamiset vastaavasti todennäköiseen arvoonsa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Varastot on merkitty taseeseen hankintahintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoön tai sitä alempaan markkina-arvoon.

Tilinpäätöksen liitetietoihin on otettu vertailutiedot laskelmalla ne yhteen Kurikan ja Jalasjärven tilinpäätöksistä niissä tapauksissa, joissa tiedot ovat vertailukelpoisia. Pääosaa tuloslaskelman vertailutiedoista ei ole liitetietoihin otettu, koska organisaatiot poikkeavat rakenteeltaan vuoden 2016 vastaavaan.

Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot	
	2016
Kunta	
Vaalit	0,00
Tilintarkastus	0,00
Keskushallinto	11 800 209,52
Maaseutupalvelut	33,95
JIK-tilaajalautakunta	24 412,30
Sivistyslautakunta	2 307 352,35
Vapaa-aikalautakunta	489 963,32
Tekninen toimi	7 217 910,77
Ympäristötoimi	683 320,63
Toimintatuotot yhteensä kunta	22 523 202,84
Konsernin toimintatuotot	144 187 096,50
-Eliminoinnit toimintatuotoista	-73 112 419,86
Toimintatuotot yhteensä	93 597 879,48

Kiinteistöveroprosentit

2016

2015

Kurikka/Jalasjärvi

Yleinen kiinteistöveroprosentti	0,90	0,80 / 0,80
Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti	0,60	0,45 / 0,50
Muiden asuinrakennusten veroprosentti	1,20	1,00 / 1,00
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti	3,00	1,00 / 3,00
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti	0,00	0,00 / 0,00
Voimalaitokset	2,85	ei määrätty

Tuloveroprosentit

20,0

19,0 / 22,0

Verotulojen erittely 2016

	Alkuperäinen talousarvio	TA- muutok- set	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	56 390 000	0	56 390 000	55 388 411,89	1 001 588,11
Osuus yhteisöverojen tuotosta	2 980 000	0	2 980 000	3 438 813,89	-458 813,89
Kiinteistövero	4 489 000	0	4 489 000	4 341 738,33	147 261,67
Verotulot yhteensä	63 859 000	0	63 859 000	63 168 964,11	690 035,89

Valtionosuuksien erittely 2016

	Alkuperäinen talousarvio	TA- muutok- set	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	62 937 000	-638 617	62 298 383	62 637 491,00	-339 108,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus</i>				<i>6 454 060,00</i>	
Opetus ja kulttuuritoimen muut valti- onosuudet	-3 055 000		-3 055 000	-3 354 917,00	299 917,00
Muut valtionosuudet				422 223,00	-422 223,00
Valtionosuudet yhteensä	59 882 000	-638 617	59 243 383	59 704 797,00	-461 414,00

Verotulojen erittely

	2016	2015
Kunnan tulovero	55 388 411,89	58 136 500,06
Osuus yhteisöverojen tuotosta	3 438 813,89	3 744 703,01
Kiinteistövero	4 341 738,33	3 569 592,46
Verotulot yhteensä	63 168 964,11	65 450 795,53

Valtionosuuksien erittely

	2016	2015
Kunnan peruspalvelujen valt.osuus	56 183 431,00	43 210 645,00
Verotuloihin perustuva tasaus	6 454 060,00	16 427 471,00
Opetus ja kulttuuritoim. muut valt.os.	-3 354 917,00	-769 427,27
Muut valtionosuudet	422 223,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	59 704 797,00	58 868 688,73

Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet kohteissa, jotka ovat valmistuneet 31.12.2012 mennessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Poistomenetelmänä on käytetty tasapoistoa. Pienet hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi. Poistosuunnitelma on yhdenmukaistettu kaupunginvaltuuston päätöksellä 28.9.2009.

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	4 vuotta
Tutkimus- ja kehittämismenot	4 vuotta
Konserniliikearvo	5 vuotta
Liikearvo	5 vuotta
Atk-ohjelmat	4 vuotta
Muut	5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset:	
Asuinrakennukset	40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	40 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	25 vuotta
Talousrakennukset	18 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Kadut, tiet ja tontit	18 vuotta
Puistot ja muut yleiset alueet	18 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	20 vuotta
Vedenjakeluverkosto	40 vuotta
Viemäriverkosto	40 vuotta
Ulkovalaistuslaitteet	18 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	18 vuotta
Vesilaitoksen laitoskoneet ja laitteet	15 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	18 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	13 vuotta
Muut kiint. koneet, laitteet ja rakenteet	13 vuotta

Koneet ja kalusto:

Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	10 vuotta
Muut kuljetusvälineet	8 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	8 vuotta
Muut raskaat koneet	13 vuotta
Muut kevyet koneet	8 vuotta
Sairaala, terveydenhuolto- yms. laitteet	10 vuotta
Atk-laitteet	4 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	4 vuotta
Ensikertainen kalustaminen	4 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet:

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa

Kaupunginvaltuuston kokouksessaan 21.1.2013 hyväksymä poistosuunnitelma, jota käytetään niiden hankkeiden osalla, jotka valmistuvat 1.1.2013 jälkeen

Aineettomat hyödykkeet	Tasapoisto Poistoaikaväli	1.1.2013 alkaen Yksilöity poistoaika
Kehittämismenot	2-5 vuotta	2
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta	5
Liikearvo	2-5 vuotta	2
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	2-5 vuotta	2
Muut	2-5 vuotta	2
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	20-50 vuotta	20
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 vuotta	20
Talousrakennukset	10-20 vuotta	10
Vapaa-ajan rakennukset	20-30 vuotta	20
Asuinrakennukset	30-50 vuotta	30
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20 vuotta	15
Sillat, laiturit ja uimalat	10-30 vuotta	10
Muut maa- ja vesirakenteet	15-30 vuotta	15
Vedenjakeluverkosto	30-40 vuotta	30
Viemäriverkko	30-40 vuotta	30
Kaukolämpöverkko	20-30 vuotta	20
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15-20 vuotta	15
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10-12 vuotta	10
Putki- ja kaapeliverkot	15-20 vuotta	15
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10-20 vuotta	10
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20 vuotta	15
Kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10-15 vuotta	10
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	4-7 vuotta	4
Muut liikkuvat työkonet	5-10 vuotta	5
Muut raskaat koneet	10-15 vuotta	10
Muut kevyet koneet	5-10 vuotta	5
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet	5-15 vuotta	5
Atk-laitteet	3-5 vuotta	3
Muut laitteet ja kalusto	3-5 vuotta	3
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	ei poistoa
Hyödykkeet, joiden poistamatta oleva arvo on alle 10.000 €		kertapoisto

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien myyntivoitot

	2016	2 015
Maa-alueet	80 584,03	58 057,41
Rakennukset	56 495,14	0,00
Osakkeet ja osuudet	163 257,90	370 393,03
Yhteensä	300 337,07	428 450,44

Muihin toimintakuluihin sisältyvät käyttöomaisuuden myyntitappiot

	2016	2 015
Maa-alueet	1 938,68	22 298,19
Rakennukset	115 031,79	0,00
Osakkeet ja osuudet	129 000,00	0,00
Muut myyntitappiot	0	236 832,32
	245 970,47	259 130,51

Rahoitustuotot

	2016	2 015
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	8 425 171,14	9 153 109,75
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	50 398,91	51 358,91
Muut rahoitustuotot	10 073,79	29 304,18
Arvon alentumiset palautumiset		1 900,00
Yhteensä	8 485 643,84	9 235 672,84

Arvon alentumiset

	2016	2 015
Pysyvien vastaavien hyöd. arvon alentumiset	-1 721 407,64	0,00
Arvon alentumisten palautumiset	3 632,48	0,00
	-1 717 775,16	0,00

Poistoeron muutos

	2016	2 015
Poistoero 1.1.	2 744 294,08	2 786 830,10
Lisäykset	0,00	381 687,35
Vähennykset	-424 809,69	-424 223,37
Poistoero 31.12	2 319 484,39	2 744 294,08

Taseen liitetiedot

Vastaavien liitetiedot

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
	Tietokone-ohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	124 041,03	454 961,22	579 002,25
Lisäykset tilikauden aikana	166 098,26	0,00	166 098,26
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Siirrot erien välillä			
Vähennykset tilikauden aikana			
Tilikauden poisto	106 567,47	292 772,63	399 340,10
Kirjanpitoarvo 31.12.	183 571,82	162 188,59	345 760,41

AINEELLISET HYÖDYKKEET						
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	16 578 800,87	57 740 538,07	20 730 804,89	2 290 928,79	1 991 947,08	99 333 019,70
Lisäykset tilikauden aikana	18 057,26	2 808 497,66	1 249 493,68	282 783,48	856 454,95	5 215 287,03
Rahoitusosuudet tilikaudella			39 270,00		47 661,30	86 931,30
Siirrot erien välillä		-85 484,96	95 970,14	-10 485,18		0,00
Siirrot erien välillä		1 892 417,67	2 000,00		-1 894 417,67	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	45 686,87	162 254,43				207 941,30
Tilikauden poisto		3 641 158,92	2 319 679,12	775 048,41		6 735 886,45
Sedulle myyty kalusto, jota ei käytöomaisuus ohjelmassa.				-885 500,00		-885 500,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	16 551 171,26	58 552 555,09	19 719 319,59	902 678,68	906 323,06	96 632 047,68

SIJOITUKSET							
	Osakkeet	Osakkeet omistusyht yhteisöt	Kuntayhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Muut laina- ja muut saamiset konserniyhtiöt	Muut laina- ja muut saamiset muut yhtiöt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	35 416 723,91	810 812,00	10 308 458,84	2 365 531,80	27 186 820,57	732 274,21	76 820 621,33
Lisäykset tilikauden aikana	34 000,00	1 419 200,00	388 172,01	590,99	100 000,00	10 000,00	1 951 963,00
Rahoitusosuudet tilikaudella							
Siirrot erien välillä	3 363,76			-3 363,76			0,00
Vähennykset tilikauden aikana	1 513,22	213 900,00		19 728,88	2 092 115,62	130 707,36	2 457 965,08
Arvonlennus tilikauden aikana	2 764 654,12						2 764 654,12
Kirjanpitoarvo 31.12.	32 687 920,33	2 016 112,00	10 696 630,85	2 343 030,15	25 194 704,95	611 566,85	73 549 965,13

Kunnan saamiset tytäryhteisöiltä ja kuntayhtymiltä

	2016		2015	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhtiöiltä				
Myyntisaamiset		304 829,31		917 919,00
Lainasaamiset	25 194 704,95		27 186 820,67	321 981,52
Siirtosaamiset				378 724,12
Yhteensä	25 194 704,95	304 829,31	27 186 820,67	1 618 624,64
Saamiset Kuntayhtymiltä, jossa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset		328 826,81		325 884,07
Lainasaamiset				446 297,63
Siirtosaamiset		50 398,91		135 114,21
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Ei saamisia				

Rahoitusarvopaperit

	2016	2015
Jälleenhankintahinta	147 357 921,94	129 591 062,51
Kirjanpitoarvo 31.12.	24 300 995,41	24 297 362,93
Erotus	123 056 926,53	105 293 699,58

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	2016	2015
Hanketuet	47 661,30	105 000,00
Yhteistoimintaosuudet	206 386,81	190 897,32
Korkosaatavat	50 653,84	302 193,39
Kela työterveyshuollon korvaus		82 178,56
Valtionosuussaatavat		51 373,00
Työllistämistuet	22 332,39	
Työttömyysvakuutusmaksu	111 814,42	
Muut siirtosaatavat	66 393,95	118 809,55
	505 242,71	850 451,82

Vastattavien liitetiedot

Oman pääoman muutokset	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
Peruspääoma 31.12	89 969 548,66	89 969 548,66
Muut omat rahastot 1.1.	3 889 076,30	3 991 450,15
Siirrot rahastosta tilikaudella		102 373,85
Muut omat rahastot 31.12.	3 889 076,30	3 889 076,30
Edellisten tilikausien ali-/yli jäämä 1.1.	19 873 587,75	30 401 671,71
Edellisen tilikauden ali-/yli jäämä 31.12.		-7 835 076,11
Edellisen tilikauden ali-/yli jäämä 31.12.	19 873 587,75	22 566 595,60
Tilikauden ali-/yli jäämä	-5 570 832,26	-2 693 007,85
Oma pääoma yhteensä 31.12.	108 161 380,45	113 732 212,71

Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua

	2016	2015
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	71 714 934,70	54 643 858,00
Velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	36 993 794,70	24 595 039,30

Poistoero

	2016	2015
Poistoero 1.1.	2 744 294,08	2 786 830,10
Lisäys investointivarauksesta		381 687,35
Vähennykset	-424 809,69	-424 223,37
Poistoero 31.12.	2 319 484,39	2 744 294,08

Kunnan velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja osakkuusyh-

teisöille

	2016		2015	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		318 005,10		1 097 673,01
Muut velat				466 154,75
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		2 466 414,92		2 174 566,06
Velat osakkuusyhtiöille				
Ostovelat		1 028,41		

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2016	2015
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	4 569 403,56	5 300 996,38
Korkojaksotukset	255 702,18	259 871,81
Valtionosuudet	30 344,14	338 379,06
Hankkeiden valtionosuusennakot	130 692,00	253 860,04
Eläkevakuutusmaksuja	959 158,47	556 362,51
Muut siirtovelat	3 378,00	631 417,87
	5 948 678,35	7 340 887,67

Leasingvastuut

	2016	2015
Leasingvastuiden yhteismäärä	109 420,02	131.516,00

Vastuusitoumukset

Samaan konserniin kuuluville annetut pantit ja vastuusitoumukset

	2016	2015
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	38 024 552,00	37 524 520,00
Jäljellä oleva pääoma	29 013 124,35	31 679 653,02

Muiden puolesta annetut pantit ja vastuusitoumukset

	2016	2015
Omavelkaiset takaukset		
Alkuperäinen pääoma	9 397 014,64	9 397 014,64
Jäljellä oleva pääoma	3 854 529,81	4 396 530,70

Edellisten lisäksi Kurikan kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 31.10.2016 päättänyt myöntää omavelkaisen takauksen Kiinteistö Oy Kurikan Kampuksen Kuntarahoitus Oyj:ltä otettavan lainan 5 610 000

euron osuudelle. Lainan kokonaismäärä on 25 000 000 euroa. Laina on nostettavissa vuonna 2017 ja laina-aika on 32 vuotta, muun osan takauksesta vastaa Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä.

Koskenkorvan Pato Oy:n ja Altia Oyj:n yhteistyösopimuksen mukaiset velvoitteet KV 13.9.2004 53§.

Paulaharjun koulun toiminnan muutoksesta ilmoitusvastuu valtionavustuksen maksajalle vuoteen 2020 saakka.

Maksusitoumus Oy Botnariosk Ab:n ympäristöluvan vakuudeksi 19.600,00.

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2016	2015
Osuus takauskeskuksen takausvastuista	104 800 859,00	105 263 913,12
Mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	<u>78 226,89</u>	<u>75 011,67</u>
Yhteensä	104 879 085,89	105 338 924,79

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2016	2015
Järjestelyn tarkoitus		
Koronvaihtosopimus		
Koronvaihtosopimus on tehty Jalasjärven kunnanvaltuuston päätöksellä 9.6.2014 suojaamaan 2+6 vuodeksi JAKK liikelaitoksen valtionosuuksien takaisinperinnän korkoriskejä		
Sopimus Nordean kanssa päättyy 16.6.2022		
Pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-846 346,00	-641 558,00

Koronvaihtosopimuksen korkovirtojen oletetaan olevan (nykyisen korkokäyrän perusteella) negatiivisia koko sopimuksen jäljellä olevan voimassaolon ajan.

Nordean laatima kuvio koronvaihtosopimuksesta:
kirjoittaa koronvaihtosopimuksen korkovirtojen olevan (nykyisen korkokäyrän perusteella) negatiivisia koko sopimuksen jäljellä olevan voimassaolon ajan.

Nordean laatima kuvio koronvaihtosopimuksesta €:

Markkina-arvo EUR / Muutos korkotasossa %-yks.	-1%	0%	1%
Koronvaihtosopimus 1367397/2431005	- 1 409 782	- 846 346	- 314 011

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2016	2015
Erillisten pankkitilien hoitovastuut	114 774,13	136 994,18

Arvonlisäveron palautusvastuu

	2016	2015
Rakennusten investointien kustannuksista	4 356 403,33	4 295 149,22

Muut taloudelliset vastuut

Kurikan kaupunki on ollut asiamiehensä toimesta vastaamassa syyttäjän 150.000 euron suuruiseen yhteisösakkovaatimukseen, joka perustuu JAKK liikelaitoksen epäiltyyn väärinkäytökseen. Kaupunki on vedonnut asiassa muun muassa takaisinperinnän suuruuteen ja siitä jo aiheutuneisiin seurauksiin (mm. Jalasjärven kunnan lakkaaminen, lainamäärän kasvu ja kustannukset). Kaupunki on toisaalta yhtynyt asianomistajana syyttäjän törkeää avustuspetosta koskevaan syytteeseen Edia Oy:n toimitusjohtajan sekä Jalasjärven entisen kunnanjohtajan osalta ja lisäksi vaatii heiltä yhteisvastuullisesti noin yhden miljoonan euron korvausta aiheutetuista vahingoista. Päätös asiasta annettaneen kevään 2017 aikana.

Samalla kaupunki on yhtynyt asianomistajana syyttäjän virkavelvollisuuden rikkomista koskevaan syytteeseen kunnan tilintarkastajana takaisinperinnän kattamina vuosina työskennellyttä Tuula Ylikangasta vastaan. Myös tässä asiassa tuomioistuimen päätöstä odotetaan kevään aikana. Kaupunki on myös esittänyt Ylikangasta ja tämän työnantajaa BDO Auditor Oy:tä vastaan noin kahden miljoonan euron vahingonkorvausvaatimuksen. Tämä vaatimus käsitellään erillään rikosasiasta eikä sen käsittelyaikataulu ole vielä tiedossa.

Henkilöstön lukumäärä

	2016	2015 Ilman JAKK
Hallinto- ja talousosasto		
-vakinaiset	205	216
-määräaikaiset	55	8
-työllistetyt	3	
Yhteensä	263	224
Sivistysosasto		
-vakinaiset	460	455
-määräaikaiset	146	126
-työllistetyt	2	
Yhteensä	608	581
Tekninen osasto		
-vakinaiset	197	171
-määräaikaiset	32	25
-työllistetyt	2	
Yhteensä	231	196
Määräaikaiset Jalasjärvi		157
Kaikki yhteensä	1102	1158

Henkilöstökulut

	2016	2015
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	46 148 836,87	47 517 846,47
Henkilöstökorvaukset	-475 518,96	-437 801,76
	45 673 317,91	47 080 044,71
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	366 771,76	624 555,93
Henkilöstökulut yhteensä	46 040 089,67	47 704 600,64

Palkkiot tilintarkastusyhteisöille

	2016	2015
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		23 516,50
Tilintarkastajan lausunnot		896,48
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		2 508,00
Muut palkkiot		0,00
Yhteensä	0,00	26 920,98

Talvea /Julkishallinnon Palvelut Oy

Tilintarkastuspalkkiot	38 487,72	6 746,86
Tilintarkastajan lausunnot	1 280,03	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	6 000,00	1 920,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
Yhteensä	45 767,75	8 666,86

PwC Julkistarkastus Oy

Tilintarkastuspalkkiot	10 884,00	
Tilintarkastajan lausunnot	1 220,00	
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	
Muut palkkiot	2 436,00	
Yhteensä	14 540,00	0,00

Kaikki yhteensä	60 307,75	35 587,84
------------------------	------------------	------------------

Konsernin liitetiedot

Laskentaperiaatteet:

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kunnan omistamat tytäryhteisöt ja kuntayhtymät.

Keskinäisen omistuksen eliminointi:

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Sisäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähäisiä tapahtumia lukuun ottamatta eliminoitu. Käyttöomaisuushyödykkeiden sisäiset katteet on pääosin eliminoitu. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta ja vapaaehtoisista varauksista kohtaan Vähemmistöosuudet. Vastaavasti tuloslaskelmaan on eroteltu vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden rakennusten poistot on pääosin oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Mikäli yhtiö tekee nykyisin suunnitelman mukaiset poistot, ei menneiden vuosien poistoja ole oikaistu. Jäännösarvojen ero tilikauden edeltäviltä vuosilta on kirjattu taseeseen tytäryhteisöjen oman pääoman erää Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) vastaan ja tilikaudelta kertynyt oikaisu Tilikauden ylijäämä (alijäämä) tiliä vastaan. Tuloslaskelmassa poistojen oikaisu on tehty poistotilille sekä tilikauden ylijäämää/alijäämää vastaan. Vähemmistön osuus poisto-oikaisusta sisältyy tuloslaskelman vähemmistöosuuksiin.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on konsernitilinpäätöksessä oikaistu omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa tilikauden tulokseen ylijäämätileille ja tytäryhteisöissä huomioitu myös laskennallinen verovelka.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet on yhdistelty lukuarvoltaan omistussuuden mukaisesti.

Osakkuusyhtiöt

Osakkuusyhtiöt, jotka tekevät suunnitelman mukaiset poistot tilinpäätöksessään, on yhdistelty omistussuutta vastaava määrä osakkuusyhtiön voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Osakkuusyhtiöistä seitsemää asunto- ja kiinteistöosakeyhtiötä ei ole yhdistelty, koska suunnitelman mukaisten poistojen laskemista varten tarvittavia tietoja ei ole käytettävissä. Nämä yhtiöt on ilmoitettu ainoastaan konsernirakenteessa seuraavalla sivulla (merkitty *).

Tasejatkuvuus

Kuntaliitoksessa konsernitilinpäätökset on laskettu yhteen ilman eliminointeja. Vuoden 2015 jälkeen konsernista poistuneita yhtiöitä ei ole käsitelty taseen erissä, josta syystä tasejatkuvuutta tilikausien välillä ei ole.

Konsernin rakenne ja sisältö, emo Kurikan kaupunki, v. 2016

	Kotipaikka	Kun- nan omis- tus- osuus- %	Konser- nin omis- tusosuus %	Kuntakon- sernin osuus omasta pää- omasta en- nen eliminoin- teja €	Kuntakon- sernin osuus vieraasta pääomasta ennen eli- minointeja €	Kuntakon- sernin osuus tilikauden voitosta/ tappiosta ennen eliminoin- teja €
Tytäryhteisöt:						
As Oy Kurikan Koulukatu 55	Kurikka	79,0	79,0	24 415	5 105	0
As Oy Kurikan Riihivainiontie1	Kurikka	58,8	58,8	43 840	94 368	0
Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy	Kurikka	100,0	100,0	604 972	8 938 940	-33 902
Jalasjärven Uimahalli Oy	Kurikka	86,4	86,4	-4 113	11 055	-8 631
Jalasjärven Urheiluhalli Oy	Kurikka	96,0	96,0	140 003	7 404	-2 518
Jurvan Liikekeskus Oy	Kurikka	-	65,4	360 330	4 139	4 699
KOy Jalasjärven Virastotalo	Kurikka	-	100,0	851 637	5 088	-26 651
KOy Jalasjärven Vuokratalot	Kurikka	100,0	100,0	655 340	9 041 609	0
KOy Jalasbisnes	Kurikka	100,0	100,0	231 769	41 473	-2 132
KOy Liikerati	Kurikka	81,0	81,0	509 285	165 430	-36 864
KOy Kurikan Teollisuussolu	Kurikka	100,0	100,0	28 070	152 879	3
KOy Kärkykartano	Kurikka	100,0	100,0	3 810 417	12 500 094	-48 736
KOy Pohjanmaan Nikkarikeskus**	Kurikka	95,4	95,4	-1 280 244	1 608 500	-1 772 161
Kurikan Jäähalli	Kurikka	85,8	85,8	534 972	68 629	-40 454
Kurikan Kaukolämpö Oy/konserni	Kurikka	100,0	100,0	6 045 551	12 329 191	523 430
Kurikan Toimitilat Oy	Kurikka	100,0	100,0	9 721 480	11 389 460	23 684
Kurikan Vesihuolto Oy	Kurikka	100,0	100,0	14 814 358	20 821 954	327 324
Kuntayhtymät:						
E-P:n Sairaanhoidopiirin ky, kons.	Seinäjoki	8,96	8,96	5 408 699	14 861 198	380 457
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	10,34	10,34	820 472	1 154 026	9 518
Etelä-Pohjanmaan Liitto	Seinäjoki	12,21	12,21	174 899	71 686	36 754
JIK-peruspalveluliikelaitos ky	Kurikka	66,67	66,67	2 782 850	10 103 190	-221 056
Sjoen Koulutuskuntayhtymä, konserni	Seinäjoki	14,46	14,46	9 610 197	1 601 818	27 059
Suupohjan Elinkeinotoimen Ky	Karjajoki	15,83	15,83	66 145	272 712	8 763
Suupohjan koulutuskuntayhtymä	Kauhajoki	4,04	4,04	185 938	89 893	-12 172
Osakkuusyhteisöt:						
As Oy Laurintie 21*	Kurikka	14,8	29,1	1 036 699	5 657	28
As Oy Rivi-Jurva*	Kurikka	22,4	22,4	34 649	57 306	524
As Oy Jurvan Säästötupa*	Kurikka	47,1	47,1	150 704	259	0
As Oy Jurvan Järvenpää Viitapuisto*	Kurikka	33,2	33,2	176 576	690	567
As Oy Jurvan Kauppatie*	Kurikka	34,3	34,3	29 588	6 915	0
Jalasjärven Pankkitalo Oy*	Kurikka	38,8	38,8	326 939	42 229	-4 486
Lintuharjun Moottoriturheilualue Oy	Kurikka	30,9	30,9	549 384	209 486	-45 730

Kiinteistö Oy Jurvan Kelankulma*	Kurikka	-	25,5	983 548	585	-116
Kiinteistö Oy Kurikan Kampus	Kurikka	22,0	33,3	7 100 000	564 363	155
Koskenkorvan Pato Oy	Kurikka	40,0	40,0	208 573	49 672	0
Miedon Teollisuuskiinteistöt Oy	Kurikka	-	25,0	618 474	437 663	21 976
Siipihöylä Oy	Kurikka	40,0	40,0	25 140	24	-729
Yhteisöt, joissa konsernilla merkittävä omistusosuus, mutta ei osakkuusyhteisöön vaadittavaa vaikutusvaltaa:						
Kurikan Tenniskeskus Oy*	Kurikka	54,1	54,1	150 725	847	2909

* ei yhdistelty

** oletettu kiinteistö alaskirjatuksi 300.000 euron arvoon, muokattu tilinpäätöstä

Konsernin oma pääoma

	2016	2015
Peruspääoma 1.1.	89 969 548,66	89 969 549,00
Muutokset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	89 969 548,66	89 969 549,00
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 245 347,96	1 245 347,96
Konsernimuutokset	137 734,36	
Arvonkorotusrahaston vähennys	-294 271,69	
Arvonkorotusrahasto 31.12	1 088 810,63	1 245 347,96
Muut omat rahastot:		
Rahaston pääoma 1.1.	4 556 952,53	6 382 241,02
Konsernimuutokset	313 457,66	-863 001,74
Rahaston lisäys	27 586,22	18 328,83
Rahaston vähennys	-363 368,88	-980 615,58
Rahaston pääoma 31.12.	4 534 627,53	4 556 952,53
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	14 456 801,23	15 129 455,64
Konsernimuutokset***	2 089 662,79	-249 563,85
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	16 546 464,02	14 879 891,79
Tilikauden ylijäämä / Alijäämä	-2 670 198,97	-423 090,56
Oma pääoma 31.12.2016	109 469 251,87	110 228 650,72

Konsernitilinpäätöksillä ei ole suoraa jatkuvuutta johtuen useita muutoksista

*** Edellisten tilikausien ylijäämä / alijäämä: Konsernimuutokset

Alkusaldo	14 456 801,23
Jalasjärven Veden sulautuminen	-1 338 903,06

JAKK Koulutus Oy:n purkautuminen, tappio	155 856,29
JAKK Opetus Oy:n purkautuminen, tappio	5 394,44
Oikaistu Jalasjärven Veden kate aiemmilta vuosilta	1 045 443,76
JAKK Koulutus, sis. kate edellisessä tp:ssä	627 735,43
SEDUN:n voittovarojen muutos	759 152,70
Selvittämättä jäänyt muutos	834 983,23
	16 546 464,02

Annetut pantit ja vastuusitoumukset

	2016
	euroa
Omavelkaiset takaukset	3 854 530
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	27 116 566
Jäljellä oleva pääoma	20 133 204
Panttikirjat omassa hallussa	22 227 505

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2016
	euroa
Osuus takauskeskuksen takausvastuista	104 800 859,00
Mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	78 226,89
Yhteensä	104 879 085,89

Kuntakonsernin henkilöstön lukumäärä 31.12	2016
	1140

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Käytetyt kirjanpitokirjat:

Tilinpäätös

Tase-erittelyt

Päiväkirjat ja pääkirjat

Toteumavertailut

Käyttöomaisuusluettelot

Asuntolainakortisto

Tositelajit:

001 Alkusaldot

002 Kirjanpidon muistiotositteet

003 Pysyvien vastaavien viennit

005 Pysyvien vastaavien luovutukset/myynnit

007 Muistiotositteet, JAKK Liikelaitos

011 Avaavan taseen korjaus

201 Tiliotetositteet

210 Myyntireskontra, viitesuoritukset

380 Palkkatositteet

390 Populus -matkalaskut

400 Ostolaskut, käsinkirjattavat

440 Ostolaskut, sähköiset

500 Ostoreskontra, suoritukset

610 Yleislaskutus

611 Lomatoimen laskutus

612 Päivähoitolaskutus

613 Koululaisten aamu- ja iltapäiväkerholaskutus

614 Sivistysosaston laskutus

615 Kirjastolaskutus

616 Rakennuslupamaksut

617 Teknisen osaston laskutus

618 Vuokralaskutus

619 Iloniemen palveluasuminen, vuokralaskutus

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tilinpäätös

Tase-erittelyt

Päiväkirjat

Pääkirjat

Toteumavertailut

Käyttöomaisuusluettelot

Tositeaineisto

Palkkalistat

Säilytetään pysyvästi sidottuna kirjana

10 vuotta

10 vuotta atk-listoina

" "

" "

" "

" "

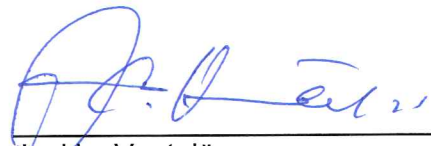
10 vuotta, osa sähköisessä muodossa

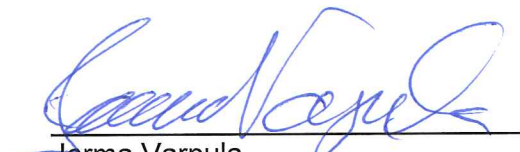
50 vuotta/ 75 vuotta

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Kurikassa . 27. päivänä maaliskuuta 2017


Juhani Mäki
kaupunginhallituksen puheenjohtaja


Jaakko Ventelä
kaupunginhallituksen
I varapuheenjohtaja

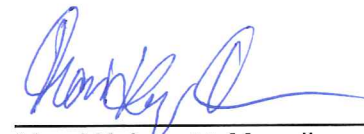

Jorma Varpula
kaupunginhallituksen varajäsen

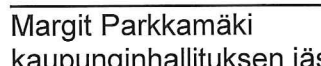

Jarmo Alajoki
kaupunginhallituksen jäsen


Liisa Ala-Käkelä
kaupunginhallituksen jäsen


Rami Ala-Nisula
kaupunginhallituksen varajäsen

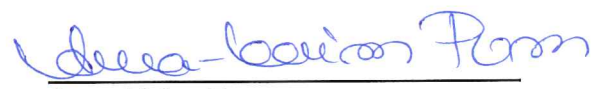

Raija Hakola
kaupunginhallituksen jäsen


Mervi Kujanpää-Mannila
kaupunginhallituksen jäsen


Margit Parkkamäki
kaupunginhallituksen jäsen


Heidi Pihlaja
kaupunginhallituksen jäsen


Mikko Sääntti
kaupunginhallituksen jäsen


Anna-Kaisa Pusa
kaupunginjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kurikassa 16 / 5 2017

PwC Julkistarkastus Oy
Tilintarkastusyhteisö



Kari Rantala
JHT, KHT