



KURIKAN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS 2018

KURIKAN VUOSI 2018

Vuosi 2018 oli viimeinen kuntaliitoksen yhdistymissopimuksen vuosi. Yhdistymissopimuksen edellyttämiä asioita toteutettiin vuoden 2018 aikana ja edelleen jäi tehtävää mm. kaupungin tytäryhtiöiden fuusioiden osalta. Kovasti odotettu Kivistön risteuksen investointi ei käynnistynyt valtion taholta vaikka siihen liittyvät kaikki dokumentit olivat valmiina. Elyn ja Seinäjoen kaupungin kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä tämän hankkeen edistämiseksi. Kurikan Magneetti vihittiin käyttöön 16.10.2018 ja sen tulevaisuuden kehitykseen on paljon odotuksia. Liikenne- ja viestintäministeriö valmisti asetuksen pääväylästä vuoden 2018 lopulla. Valitettavasti 70 km osuus Jalasjärveltä Laihialle jäi puuttumaan pääväylä asetuksesta E12/vt 3 –osalta. Etelä-Pohjanmaan liiton myönteisen lausunnon ja tuen saamiseksi Kurikan kaupunki kävi useita neuvotteluita eri tahojen kanssa asian edistämiseksi. Etelä-Pohjanmaan liitto antoi sitten myönteisen lausunnon puuttuvalle 70 km pätkälle vuoden 2019 alussa.

Kaupungin tilinpäätös oli ylijäämäinen myös vuonna 2018 päättäjien ja henkilöstön kovan työn tuloksena. Täten kaupungin ylijäämäpuskuri on kasvanut edelleen melkein 23 miljoonaan euroon. Kaupungin rahoitus on 3-4 kunnallisveroprosentin verran riippuvainen Nesteen ja Fortumin osinkotuotoista. Asiantuntijat viestittävät kaupungille osakkeiden tietyn määrän hajauttamisesta muihin osinkoa tuottaviin yhtiöihin riskien hallinnan näkökulmasta. Ajoittain asiasta keskustellaan, mutta tähän mennessä näiden kahden osakkeen kurssi on ollut noususuhdanteinen ja Nesteen erityisen

vahvasti, joten nykytilanteessa on pysytty. Kaupungin tilanne on täysin poikkeuksellinen Suomen kuntakentässä ja luo kaupungille mahdollisuuden investointeihin ja elinvoiman vahvistamiseen.

Kaupungin tilanne on täysin poikkeuksellinen Suomen kuntakentässä ja luo kaupungille mahdollisuuden investointeihin ja elinvoiman vahvistamiseen

Vuoden 2018 aikana yrityksillä tuli paljon positiivista viestiä liiketoiminnan kasvusta ja ensimmäinen kurikkalainen yritys listautui pörssiin. Yrittäjien ja maataloustuottajien kanssa tehtävä yhteistyön onkin kaupungin olennainen peruselementti. Elinvoimaisen kaupungin näkymiä vahvistaakin yrittäjien ja maataloustuottajien vahva ja kantava tulevaisuuden usko, joiden myötä kaupungin yrittäjäisyys ja maatalous tulevat yhä näkyvimmiksi brändeiksi.

Kaupunki teki päätöksen palvelusetelipäiväkotitoiminnan aloittamisesta. Kumppanuusyhteistyöhön ilmoittautui 7 yksityistä päiväkotitoimijaa, joista yksi toimija valittiin tässä vaiheessa kumppaniksi. Sivistyksen osalta Kampuksen toiminnan aloittamista vuoden 2019 alussa odotettiin innolla. Kampuksen uuden toiminnan vahvistamiseksi lukion ja ammattilisen opetuksen kesken tehtiin hankehakemus mm. valtakunnallisessa seutukaupunkiverkostossa opetuksen ja yritysyrityksen vahvistamiseksi. Kouluverkko työryhmä valmisti ja työsti tulevaisuuden ratkaisuja koko Kurikan alueelle koulujen osalta ja työ jatkuu edelleen vuonna 2019. Modernit oppimisympäristöt, opetuksen mahdollisuudet ja lasten hyvinvoinnista huolehtiminen – näiden teemojen pohtiminen on tulevaisuuden rakentamista.

Kiinteistöissä piilevä korjausvelka työllisti teknistä osastoa koko vuoden ajan. Näyttääkin siltä, että kiinteistöjen osalta on tulossa 10 vuoden pitkäjänteinen työ päätöksenteossa ja toimeenpanossa. Periaatteellinen ratkaisu tehtiin, että nyt katsotaan ja tutkitaan kiinteistöt kunnolla ja tiedon pohjalta tehdään tulevaisuuden ratkaisut. Kaupungin keskushallinnon kannalta osoittautui erittäin

Kaupungin yrittäjäisyys ja maatalous tulevat yhä näkyvämmiksi brändeiksi

hankalaksi löytää keskustan alueelta työtiloja. Hallinto työskenteleekin tällä hetkellä useassa eri pisteessä hajallaan, mikä vaikeuttaa hallinnon valmistelutyötä ja asiantuntijoiden yhteistyötä. Maapoliittinen työryhmä aloitti työnsä, jotta keskeiset periaatteet saadaan maankäytön ja kaavoituksen osalta ratkaistua.

Modernit oppimisympäristöt, opetuksen mahdollisuudet ja lasten hyvinvoinnista huolehtiminen – näiden teemojen pohtiminen on tulevaisuuden rakentamista

Maakunnallista sotemaku-uudistusta työstettiin koko vuosi. Yllättävän vahvasti maakunnallisessa keskustelussa jouduttiin puolustamaan sote-keskusta Kurikkaan. Maakunnassa oli keväällä 2018 vahva keskittämisen henki, mutta ennen kesää tehtiin poliittinen päätös, että sote-keskukset ovat maakunnassa seitsemällä paikkakunnalla eli Kauhava, Lapua, Alajärvi, Alavus, Ilmajoki, Kurikka, Kauhajoki ja keskuskaupunki Seinäjoki. Esteettömän asumisen ratkaisuja koitettiin edistää kaikissa taajamissa hyvällä yhteistyöllä yhdistysten ja tytäryhtiöiden kanssa ikääntyvän väestön asumisen kehittämiseksi.

Kaupunkia oli aikaisempien vuosien tapaan mukavia tapahtumia täynnä ja kurikkalaiset tekemisellään ja yhteisöllisyydellään toivat vuoteen paljon hyvinvointia.

Taajamien keskustojen kehittämistä pyrittiin vahvistamaan ja kaupunki tuki eri tapahtumia aikaisempien vuosien tapaan. Joulukuussa 15 pv juhlittiin Kurikan 150-vuotissynttäreitä. Juha Mieto-veistohanketta kaupunki tuki organisoimalla kansalaisvaltuuskunnan työskentelyä ja oli ilahduttavaa, että onnistuneesti hanke eteni jo kilpailun kautta taiteilija Pekka Jylhän työn 'Legenda' valintaan. Kaupunki sai valtavan paljon positiivista palautetta liikuntapalvelusetelistä yli 65-vuotiaille kuntalaisille ja valtakunnallista näkyvyyttä konkreettisen pilotin aloittamisesta kuntalaisten toimintakyvyn vahvistamiseksi. Palvelusetelitoiminta mahdollistaa paikallisen yrittäjyyden vahvistamisen.

Kiitos kuntalaisille, päättäjille ja henkilöstölle aktiivisesta ja positiivisesta juhluvuodesta 2018 yhteistä Kurikkaa luoden.

Anna-Kaisa Pusa
Kaupunginjohtaja

kurikkalaiset
tekemisellään ja yhteisöllisyydellään toivat
vuoteen paljon hyvinvointia

SISÄLLYS

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Toimintakertomus	8
Kaupungin hallinto	8
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	12
Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	15
Kaupungin henkilöstö	17
Ympäristöasiat	18
Korruption ja lahjonnan torjunta ja ihmisoikeusasiat	20
Arvio kaupungin todennäköisestä tulevasta kehityksestä, merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	21
Sisäinen valvonta	23
Sisäinen valvonta elinvoimaosastolla	24
Sisäinen valvonta sivistysosastolla	25
Sisäinen valvonta teknisellä osastolla	25
Tilikauden tuloksen muodostuminen	26
Toiminnan rahoitus	30
Rahoitusasema	32
Kokonaistulot ja -menot	36
Tilikauden tuloksen käsittely	36
Konsernin toiminta ja talous	37
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	44
Konsernituloslaskelma	46
Konsernirahoituslaskelma	47
Konsernitase	48
Toteutumisvertailu	52
Käyttötalous	52
Hallinto- ja talousosasto	53
Elinvoimaosasto	64
Sivistysosasto	70

Tekninen osasto	88
Tuloslaskelmaosa	100
Investointiosa	101
Rahoituslaskelmaosa	109
Tilinpäätöslaskelmat	112
Tuloslaskelma	112
Rahoituslaskelma	113
Tase	114
Konsernituloslaskelma	116
Konsernirahoituslaskelma	117
Konsernitase	118
Liitetiedot	122
Kunnan liitetiedot	122
Konsernin liitetiedot	138
Luettelot ja selvitykset	142
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	145
Tilinpäätösmerkintä	149

TOIMINTAKERTOMUS

TOIMINTAKERTOMUS

KAUPUNGIN HALLINTO

Organisaatio v. 2018



Kuntayhteisöt, joissa kaupunki on edustettuna

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

Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuutettuja on 43.

Valtuuston puheenjohtajat

Valtuuston puheenjohtaja on Anna-Maija Koskela (kesk.), 1. varapuheenjohtaja Liisa Ala-Käkelä (kok.) ja 2. varapuheenjohtaja Olavi Kandolin (kesk.).

Poliittinen jakauma

Keskusta	19
Kokoomus	10
PS	4
SDP	4
KD	2
Vihreät	2
Sit.	1
Vas.	1

Kaupunginvaltuutetut

Valtuutettu	Puolue
Alajoki Jarmo	KESK
Ala-Kasari Teppo	KESK
Ala-Käkelä Liisa, I vpj.	KOK
Ala-Nisula Rami	KESK
Alkula Martti	PS
Autio Aku	KOK
Blommendahl Markus	KD
Hakola Raija	KESK
Hietikko Juha	KESK
Hydén Markku	SDP
Isohella Jari	KOK
Jokipii Mikko	VIHR
Kananoja Arja	KESK
Kandolin Olavi, II vpj	KESK
Kangas Olli	KESK
Keskinen Sami	KOK
Keski-Valkama Pauli	KOK
Koivuniemi Kyösti	KD
Korpi Seppo	KESK
Koskela Anna-Maija, pj	KESK

Valtuutettu	Puolue
Kujanpää-Mannila Mervi	KESK
Leppinen Minna	KOK
Lähdesmäki Kirsti	SIT
Mikkilä Juha	KESK
Myllymäki Anna-Liisa	KOK
Mäki Juhani	KESK
Niemi Jaakko	KESK
Nisonen Ville	VIHR
Nyysti Kaija	KESK
Ollila Matti	KESK
Parkkamäki Margit	SDP
Parkkonen Voitto	SDP
Penttilä Henry	VAS
Penttilä Veli-Matti	KOK
Pihlaja Heidi	PS
Porre Vesa	KESK
Riippi Erkki	PS
Salonen Harri	KOK
Säntti Mikko	KOK
Tupila Sampo	KESK
Varpula Jorma	PS
Vuorenmäki Tero	KESK
Välimäki Usko	SDP

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen jäseniä on 11.

Hallituksen puheenjohtajat

Hallituksen puheenjohtaja on Rami Ala-Nisula (kesk.), 1. varapuheenjohtaja Harri Salonen (kok.) ja 2. varapuheenjohtaja Margit Parkkamäki (SDP).

Poliittinen jakauma

Keskusta	5
Kokoomus	3
KD	1
PS	1
SDP	1

Hallituksen jäsen	Puolue
Alajoki Jarmo	KESK
Ala-Nisula Rami, pj.	KESK
Hakola Raija	KESK
Koivuniemi Kyösti	KD
Kujanpää-Mannila Mervi	KESK
Leppinen Minna	KOK
Mäki Juhani	KESK
Parkkamäki Margit, II vpj.	SDP
Penttilä Veli-Matti	KOK
Pihlaja Heidi	PS
Salonen Harri, I vpj.	KOK

Tilivelvolliset

Kurikan kaupungin tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat seuraavat:

- Kaupunginhallituksen jäsenet
- Lautakuntien jäsenet
- Kaupunginjohtaja
- Osastopäälliköt
- Talousjohtaja
- Lautakuntien esittelijät

YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN

KEHITYS

Yleisen taloudellisen kehityksen tarkastelu perustuu valtiovarainministeriön talvella 2018 julkaisemaan taloudelliseen katsaukseen (33a/2018).

Talouden korkeasuhdanne on taittumassa

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan valtiovarainministeriön katsauksessa kasvavan 2,5 %. Kasvu jää vuoden 2017 tahdista, ja talouskasvun ennakoitaan hidastuvan yhä vuonna 2019, 1,5 %:iin. Vuonna 2020 BKT:n kasvun arvioidaan hidastuvan 1,3 prosenttiin ja edelleen 1,1 prosenttiin vuonna 2021.

Työllisyyden kasvu on ollut vuonna 2018 talouskasvua nopeampaa. Työllisten määrä nousi työvoimatutkimuksen mukaan tammi-lokakuussa 2,7 % vuodentakaiseen verrattuna. Arvion mukaan talouskasvun hidastumisesta huolimatta työvoiman kysyntä pysyy ennustejaksolla hyvällä tasolla reaali-palkkojen maltillisen kehityksen ansiosta. Työttömyysasteen arvioidaan laskevan 6,9 prosenttiin vuonna 2019 ja edelleen 6,6 % vuoteen 2021 mennessä.

Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kehityksen arvioidaan jatkuvan nopeana ansiotason nousun kiihtyessä ja työllisyyden kohentuessa. Samanaikaisesti inflaation odotetaan kiihtyvän mutta vain maltillisesti. Kehityksen ansiosta reaalitytulot kasvavat selvästi ja kotitalouksien kulutus kiihtyy vuonna 2019 vuoteen 2018 verrattuna. Jatkuvuossina reaalitytulojen nousu hidastuu noin 1,5 prosenttiin, mikä hidastaa yksityisen kulutuksen kasvua.

Investointien kasvu hidastuu. Tämä johtuu ennen kaikkea asuntoinvestointien palautumisesta lähemmäs normaalia tasoa. Lisäksi kaupan esteiden lisääntyminen ja maailmantalouden heikentyvät kasvunäkymät vähentävät teollisuuden ja muiden toimialojen investointi-halukkuutta. Julkisissa investointimenoissa on tyyppillisesti ollut paljon vaihtelua, ja näin ennakoitaan olevan myös tulevana vuosina.

Lisääntyneistä kasvun hidasteista huolimatta tuotannon odotetaan jatkavan vaimevaa kasvua koko suhdanne-ennustejakson vuoteen 2021 saakka. Tämän ja ensi vuoden ajan teollisuustuotannon kasvu lisää koko talouden arvonlisäystä vahvimmin, sillä teollisuuden saamien uusien tilausten arvo on kasvanut selvästi. Siitä eteenpäin yksityinen palvelutuotanto kantaa isomman vastuun talouskasvusta.

Maailmantalouden kasvu hidastuu laajalla rintamalla

Maailmantalouden nopeimman kasvun vaihe on tältä erää ohijä ja kasvun odotetaan hidastuvan lähivuosina. Tavanomaisen suhdannekierron lisäksi syynä on keskeisten talouksien väliset kauppakonfliktit. Myös maailmankaupan kasvu on hidastunut nopeasti kuluvana vuonna.

Kuluvan vuoden aikana kauppapoliittiset jännitteet ovat lisääntyneet maailmantaloudessa. Taustalla on Yhdysvaltojen näkemys "epäreilusta" kauppatasteesta eri maiden tai alueiden kanssa, mikä on heijastunut merkittävimmin Yhdysvaltojen ja Kiinan talouteen mutta myös EU-alueelle.

Euroopan kannalta keskeiset riskit ovat Italian talouspolitiikan suunta sekä Brexitiin liittyvä epävarmuus. Geopoliittiset jännitteet ovat yhä korkealla ja voivat nostaa esimerkiksi öljyn hintaa odotettua enemmän.

Maailmankaupan kasvuvauhdin hiipumisen, riskien lisääntymisen ja tilastotietojen perusteella valtiovarainministeriö arvioi Suomen ulkomaankaupan näkymien huonontuvan koko ennustejaksolla. Vienti jatkaa kuitenkin kasvua Suomen parantuneen hintakilpailukyvyyn tukemana, vaikka yksikkötyökustannukset ovatkin lähteneet nousuun. Tuonnin kasvua ylläpitää viennin kasvun lisäksi myös kotimainen kysyntä.

Julkisen talouden haasteena pidemmän aikavälin rakenteellisia ongelmia

Hyvä suhdannetilanne on kohentanut julkisen talouden tilaa. Valtionvarainministeriön näkemyksen mukaan hallituksen päättämät julkisten menojen kasvua hillitsevät toimet ovat myötävaikuttaneet myös alijäämän pienenemiseen. Talouskasvun odotetaan jatkuvan kohtuullisena vielä vuonna 2019, jolloin julkisen talouden rahoitusasema tasapainottuu. Myöhemmin ennustejaksolla talouskasvun hidastuminen kuitenkin heikentää myös julkisen talouden rahoitusasemaa. Lisäksi julkisen velkasuhteen koetaan alentuneen liian verkkaisesti ja julkisen talouden puskurien olevan liian ohuet kohtaamaan seuraavaa laskusuhdannetta.

Väestö ikääntyy ja se näkyy erityisesti kasvupaineena hoito- ja hoivamenoissa. Valtionvarainministeriö arvioi, että julkisen talouden tulisi olla 2020-luvun alussa huomattavan ylijäämäinen, että se pystyisi kohtaamaan väestön ikääntymisestä aiheutuvat paineet.

Valtionhallinto on julkisen talouden sektoreista alijäämäisin. Alijäämä ennustetaan pienenevän ennustejaksolla verotulojen kasvun sekä maltillisen menokehityksen myötä. Suhdannevaihtelut kuitenkin heijastuvat selvimmin valtiontalouden rahoitusasemaan erityisesti verotulojen suuren suhdanneherkkyyden vuoksi.

Paikallishallinnon alijäämä kasvaa vuonna 2018 kuntien verotulojen laskiessa ja kulu- ja investointimenojen kasvaessa. Kuntien verokertymä 2018 pienentävät edellisen vuoden kertaluonteisten suotuisten tekijöiden poistuminen. Paikallishallinnon alijäämä kuitenkin pienenee kuitenkin hiljalleen jatkuvuotina. Mikäli maakunta- ja sote-uudistus toteutuu, vuonna 2021 osa paikallishallinnon tehtävistä siirtyy maakunnille maakunta- ja sote-uudistuksen myötä. Aloittavan maakuntahallinnon ennakoidaan olevan alijäämäinen sairaanhoitopiirien laajoista toimitilainvestoinneista johtuen.

Sosiaaliturvarahastoihin kuuluvat työeläkelaitokset ovat ylijäämäisiä. Työeläkelaitosten ylijäämä pysyttelee vajaassa prosentissa ennustejaksolla. Vaikka eläkemenot kasvavat ripeästi, suotuisa talouskehitys lisää eläkemaksutuloja ja korkojen nousu omaisuustuloja. Muut sosiaaliturvarahastot ovat lievästi ylijäämäisiä. Työttömyysmeno-

jen arvioidaan alenevan edelleen, ja työttömyysvakuutusmaksua oletetaan alennettavan ennustejaksolla. Maksun alentaminen pienentää muiden sosiaaliturvarahastojen ylijäämää, ja sitä myöten muut sosiaaliturvarahastot ovat tasapainossa.

Lähde: VM: Taloudellinen katsaus (33a/2018).

Työttömyys jatkaa laskuaan Etelä-Pohjanmaalla

Etelä-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa oli tammikuun lopussa 6651 työtöntä työnhakijaa. Vuoden takaisesta tilanteesta määrä laski 762 henkilöllä, eli 10,3 prosentilla. Koko maassa työttömien määrä laski samalla ajanjaksolla 12 prosentilla. Työttömien työnhakijoiden osuus Etelä-Pohjanmaan ELY-keskusalueen työvoimasta oli 7,8 prosenttia. Manner-Suomessa ainoastaan Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli alhaisempi. Koko maassa vastaava osuus oli 9,6 prosenttia ja Kurikassa 7,6 prosenttia

Työttömistä työnhakijoista oli kokoaikaisesti lomautettuja 737, eli lomautettujen osuus oli 11,3 prosenttia. Kokoaikaisesti lomautettujen määrä laski myös edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta, yhteensä 90 henkilöllä (-10,9 %).

Työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikilla ELY-keskusalueilla. Etelä-Pohjanmaalla työttömyys laski kaikissa seutukunnissa edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Työttömien työnhakijoiden määrä laski myös kaikissa alueen kunnissa, Kurikassa 13 %.

Työttömien työnhakijoiden määrä laski molempien sukupuolten osalta

Etelä-Pohjanmaalla työttömistä työnhakijoista oli naisia 2704 (41 %) ja miehiä 3942 (59 %). Viime vuoden vastaavaan ajankohdastaan verrattuna naisten työttömyys laski 508 hengellä (15%). Miesten työttömyys laski vastaavasta ajankohdasta 254 hengellä (6 %). Positiivista on lisäksi se, että työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikissa ikäryhmissä. Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli tammikuussa 1083, mikä on 115 vähemmän (9,6 %) kuin vuotta aikaisemmin

vastaavana aikana. Yli 50-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 2454, mikä on 342 vähemmän (12,2 %) kuin vuosi sitten tammikuussa.

Etelä-Pohjanmaalla työttömien työnhakijoiden määrä laski lähes kaikilla koulutusasteilla, ainoastaan tutkijakoulutusasteella ja tuntemattoman koulutusasteen ryhmässä oli jonkin verran nousua. Keskiasteella, josta muodostuu selvästi suurin hakijaryhmä (3929 henkilöä), työttömien työnhakijoiden määrä laski 439 henkilöllä.

Pitkäaikaistyöttömien määrä Etelä-Pohjanmaalla on katsauksen mukaan hyvässä laskussa. Yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita pitkäaikaistyöttömiä oli tammikuun lopussa 836, mikä on 36,1 % vähemmän kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Pitkäaikaistyöttömistä yli kaksi vuotta yhtäjaksoisesti työttömänä olleita oli 347, mikä on 35,3 % vähemmän kuin vuosi sitten tammikuussa.

Tammikuun aikana avoimeksi ilmoitettuja uusia työpaikkoja oli Etelä-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa 2662 kappaletta. Uusien työpaikkojen määrä nousi edellisvuoden vertailuajasta reilusti. Paikkoja ilmoitettiin avoimeksi kuukauden aikana 5567 paikkaa (31,1 %) edellisvuotta enemmän. Kaikkiaan Etelä-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa oli kuukauden aikana avoimena 5567 työpaikkaa. Edellisvuoteen verrattuna määrässä on reipasta kasvua (1320 paikkaa, 31,1 %).

Palkkatuilla eri sektoreille työllistettyjä oli yhteensä 738 henkilöä, mikä on 25 henkilöä vähemmän (3,3 %) kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Työllistetyistä noin 70 % oli yksityisen sektorin töissä ja 30 % julkisen sektorin palveluksessa.

Lähde: Etelä-Pohjanmaan tammikuun 2019 työllisyyskatsaus

OLENNAISET MUUTOKSET KAUPUNGIN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 8.10.2018 strategian vuosille 2019-2025. Kaupungin visio on olla Suomen paras ja rohkein maaseutukaupunki 2025. Toiminta-ajatuksena on, että asiat tehdään kunnolla ja kunta-laisten parhaaksi. Kaupungin arvot ovat rohkeus, avoimuus ja yhteisöllisyys.

Strategiassa nostettiin hyvinvointi ja elinvoimaisuus toiminnan keskiöön. Taloussuunnitelma 2019–2021 perustuu seuraavien strategisten painopisteiden mukaisiin tavoitteisiin:

- Hyvinvoiva Kurikka
- Yrittäjä-Kurikka
- Kansainvälinen Kurikka
- Tulevaisuuden Kurikka

Myös kaupungin organisaatiota uudistettiin vuoden 2018 alusta palvelemaan hyvinvoinnin ja elinvoiman edistämistä. Uusi elinvoimalautakunta aloitti työskentelynsä jo vuoden 2017 puolella ja vuoden 2018 alusta aloitti elinvoimaosasto työskentelynsä. Elinvoimaosastoon siirtyi hallinto- ja talousosastolta kehittämistoimi, maaseututoimi ja lomituspalvelut. Osastopäällikkönä toimii apulaiskaupunginjohtaja Juha Luukko. Yhteistyö hallinto- ja talous-, sivistys- ja teknisen osaston kanssa on tiivistä.

Uutena työryhmänä aloitti työskentelynsä Sote-tulevaisuustyöryhmä, joka perustettiin valtakunnallisesti valmisteilla olevan sote-muutoksen vuoksi, käymään tulevaisuuteen suuntautuvaa pohdintaa ja muodostamaan näkemystä Kurikan sote-palvelujen tulevaisuudesta.

Kurikan kaupunki ja Jalasjärven kunta on yhdistynyt 1.1.2016, joten päättynyt vuosi oli kolmivuotisen yhdistymissopimuksen viimeinen. Yhdistymissopimuksen mukaan investoinnit jakautuvat 2,5 milj. euroa Jalasjärven alueelle ja 3,5 milj. euroa Kurikan ja Jurvan alueille. Kaupunginvaltuusto päätti poiketa yhdistymissopimuksessa sovituista investointirajoista joulukuussa 2017 talousarviosta päätettäessä, sillä Kiuaskalliolle suunnitel-

tuun uimahalli- ja urheiluhallihankkeeseen arvioitiin saatavan valtionavustusta todennäköisemmin vuonna 2019 kuin vuonna 2018. Kiuaskallion hankesuunnitelma ja rahoitus hyväksyttiin joulukuussa 2018. Päätökset eivät ole vielä alkuvuodesta 2019 saaneet lainvoimaa hallinto-oikeudelle tehdyn valituksen käsittelyn ollessa kesken.

Maaliskuussa 2018 kaupunginvaltuusto hyväksyi Kurikan Toimitilat Oy:n ja Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:n fuusion toteutettavaksi vuoden 2018 lopussa. Fuusioitumisen yhteydessä nähtiin järkeväksi siirtää Iloniemen ja Luopajärven päiväkodit kaupungin omistukseen. Kaupunki osti päiväkodit tasearvostaan kesäkuussa 5.200.084,45 euron kauppahinnalla. Tämä tarkoitti investointien kuntaliitossopimuksessa hyväksytyin 6 miljoonan euron rajan ylittymistä samalla summalla, minkä kaupunginvaltuusto hyväksyi kesäkuussa myöntämällä lisämäärärahan investointeihin. Kaupan yhteydessä Kuntakapiteelilta siirtyi 3.201.494,00 euron pitkäaikainen laina kaupungille ja lisäksi kaupunginvaltuusto velvoitti Kuntakapiteeli Oy:n lyhentämään velkavastuutaan Kuntarahoitus Oyj:lle loppukauppasummalla, 1.998.590,45 eurolla.

Yhdistymisavustuksen käytöstä raportoidaan vuoden 2019 aikana.

Kurikan Magneetti -risteyshanke kuten myös Kiinteistö Oy Kurikan Kampuksen ja Kurikan Toimitilojen uuden asuntolan rakennushankkeet valmistuivat vuoden 2018 aikana. Kurikan lukio muutti uusiin tiloihin kampukselle tammikuussa 2019.

Kesän ja syksyn 2018 aikana ilmeni useita erilaisia haasteita kaupungin palvelutuotannossa olevissa kiinteistöissä. Aiheesta järjestettiin kaupunginvaltuustolle investointiseminaari 6.9. ja investointeja käsiteltiin myös talousarvioseminaarissa 15.11., molemmissa kerrottiin sen hetkisiä tietoja kiinteistöjen kunnosta. Kaupunginhallitus päätyi perustamaan erillisen kiinteistötyöryhmän kartoittamaan tilannetta, työryhmä aloitti työskentelynsä 9.11.2018. Koska usei-

den kiinteistöjen osalta kuntotutkimukset olivat kesken, taloussuunnitelma 2019-2021 laadittiin olemassa olevien tietojen mukaan ja useisiin kohteisiin varattiin määräraha suunnitelmien tekoon tai korjaamiseen. Alkuvuodesta 2019 tutkimukset tai seuranta kyseisillä kiinteistöillä jatkuivat.

Useat toiminnot siirtyivät pois kaupungintalolta syksyllä 2018 sisäilmaongelmien vuoksi. Keskushallinnon väistötilat sijoituivat Sellan kiinteistöön Jurvaan ja elinvoimaosasto keskittyi yrityspalvelukeskus Formuun, muutoin

käytössä oli useita eri kiinteistöjä kaupungin koko alueella. Hallinnon hajanaisuuden koetaan heikentävän hallinnon tehokkuutta ja kaupunginhallitus onkin esittänyt keväällä kaupunginvaltuustolle kaupungin hallinnon tarpeisiin Mäkitien varteen kilpailutettavan ja hankittavan siirrettävän vuokratilarakennusratkaisun ja sen läheisyydessä sijaitsevan valmiin kokouskiinteistön ostamisen.

KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ

Henkilöstötilinpäätös 2018 laaditaan kevään 2019 aikana siten, että se hyväksytään kaupunginvaltuustossa viimeistään kesäkuussa.

Henkilöstökertomuksessa annetaan olennaiset tiedot siitä, miten kaupunki huolehtii sosiaalisista asioista ja mm. tasa-arvosta, työntekijöiden kuulemisesta, työterveydestä ja -turvallisuudesta, palkitsemisesta ja henkilöstöjohtamisesta.

Kaupungin palkatun henkilöstön määrä 31.12.2018 oli yhteensä 1098. Vakituksia henkilöstöstä oli 848. Henkilöstön määrä lisääntyi seitsemällä ja vakituisten henkilöiden määrä kolmella.

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma tilikaudella 2018 oli 34.463.873,59 euroa, mikä on 355.514,37 euroa edellisvuotta enemmän.

YMPÄRISTÖASIAT

Ympäristölautakunta on 8.3.2017 hyväksynyt Kurikan kaupungin ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman kaudelle 2017-2021. Valvontasuunnitelmassa on tiedot alueen ympäristöoloista ja pilaantumisen vaaraa aiheuttavista toiminnoista sekä käytettävissä olevista valvonnan voimavaroista ja keinoista. Suunnitelmallisen valvonnan toteuttamiseksi ympäristönsuojeluviranomaisen tulee laatia myös yksityiskohtainen valvontaohjelma (tarkastussuunnitelma) vuosittain. Valvontaohjelmaa ei ole laadittu 2017-2018 eikä suunnitelmallista valvontaa toteutettu resurssipulan vuoksi. Ympäristölupien (7 kpl) ja maa-ainelupien (4 kpl) määrät olivat vuonna 2018 aiempien vuosien keskimääräisellä tasolla. Ympäristönsuojelun valvontatehtävien, lausuntojen ja ilmoitusten määrät pysyivät tavanomaisella tasolla.

Kurikan kaupunginhallitus on 27.8.2018 hyväksynyt yhteistyösopimuksen Pirkanmaan ELY-keskuksen kanssa Jalasjärvellä sijaitsevan, toimintansa jo lopettaneen Rajalan sahan alueella tehtävistä maaperätutkimuksista. Etelä-Pohjanmaan ELY-keskuksen tekemien tutkimusten mukaan alueella on viitteitä maaperän puhdistustarpeesta. Pirkanmaan ELY-keskuksen hankkeen tarkoitus on tutkia saha-alueita tarkemmin vuosina 2018-2019. Mahdollisesta kunnostuksesta ja sitä koskevasta kustannusten jaosta sovietaan erikseen. Rahoitusosuudet jakautuvat tutkimushankkeesta siten, että ELY-keskus vastaa kokonaisuudessaan tutkimushankkeen kustannuksista. Hanke liittyy valtakunnalliseen hankekokonaisuuteen.

Nykyisin Kurikan Toimitilat Oy:n omistamassa Panfur kiinteistössä on tehty 2000-luvun alkupuolella maaperän puhdistustoimenpiteitä. Alueen maaperä todettiin toimenpiteiden jälkeen edelleen saastuneeksi. Etelä-Pohjanmaan ELY-keskukselta kunnostuspäätöksen 22.6.2017 mukaan kunnostuksen toteutus on valtakunnallisesti pilaantuneiden maiden kunnostuksen kehittymisen sekä tietotaidon parantamisen kannalta niin yksityisellä kuin julkisella sektorilla tärkeää. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 2.7.2018 Valtion Jätehuoltosopimuksen hankkeen toteutumisesta yhdessä Pirkanmaan ELY-kes-

kuksen kanssa. Kaupungin osuus maaperän kunnostushankkeen kustannuksista on 40 % ja tämän johdosta on tehty 154 320,80 euron pakollinen varaus vuoden 2017 tilinpäätöksen yhteydessä. Vuoden 2018 aikana havaittiin hankkeeseen tutkimussuunnitelmavaiheessa sisällymätön päästölähde. Tämän puhdistaminen ei sisälly aiemmin tehtyyn pakolliseen varaukseen ja siksi vuoden 2018 tilinpäätöksessä tehdään uusi pakollinen varaus.

Pirkanmaan ELY-keskuksen kanssa käydyissä alustavissa neuvotteluissa on arvioitu kaupungin osuudeksi päästölähteen osalta sama 40 % kuin meneillään olevassa hankkeessa. ELY-keskus on puhdistusvaihtoehtojen kestävyysvertailussa päättynyt termiseen menetelmään ja pyytänyt useammalta eurooppalaiselta toimijalta alustavan kustannusarvion päätöksenteon tueksi. Vastusten perusteella kustannustason arvioidaan olevan 650.000 – 900.000 €. Kaupungin osuuden arvioidaan näin ollen olevan 260.000 – 360.000 euroa. Varovaisuuden periaatteen mukaisesti muodostetaan 360.000 euro pakollinen varaus hankkeesta.

Vuoden 2018 aikana Kurikassa ilmeni neljä onnettomuus- tai vahinkotilanteessa aiheutunutta maaperän pilaantumistapausta liittyvää tapausta. Mikään tapauksista ei aiheuttanut merkittävää ympäristön pilaantumista ja ne kaikki korjaantuivat pienillä jälkitorjuntatoimenpiteillä.

Ympäristönsuojeluviranomaisena toimimisen lisäksi Kurikan kaupunkikonserni on merkittävä toimija alueellaan energiankulutuksella ja muilla ympäristötekijöillä (vesihuolto, kaukolämpö, jätehuolto) mitattuna. Ohessa tiivistelmät Kurikan energiasäästötiimin raportoinnista:

Kurikan kaupungin saavutukset
Sopimuskaudella 2014 - 2025



1138 MWh

energiätehokkuustoimenpiteillä saavutetut
vuotuiset säästöt



80 100 €



60 300 €

myönnetyt
energiatuet



eli 76 kpl

omakotitalon
vuotuinen
sähkönkulutus

**Kohti 10,5% energian-
säästötavoitetta**

Kurikan kaupunki on liittynyt Kuntien
energiätehokkuusopimuksen kaudelle 2014-2025.

Tämän myötä Kurikan kaupunki tavoittelee 10,5%
vähennyksiä energiankulutukseensa verrattuna
vuoden 2015 kulutukseen. Tämä tarkoittaa 3735
MWh:n säästöjä. Tällä hetkellä tavoitteesta on
saavutettu noin 30% eli 1137,5 MWh.

Kurikan kaupungille on energiansäästöihin
toimesta laadittu Kestävän kehityksen ohjelma
vuosille 2017-2025. Ohjelma pyritään
käsittelemään kaupunginhallituksessa vuoden
2019 aikana.

Sopimuskauden 2014-2025
saavutukset



■ saavutettu (30%) ■ jäljellä (70%)

Kurikan kaupungin
Saavutukset 2018



269 MWh

energiätehokkuustoimenpiteillä saavutetut
vuotuiset säästöt



13 800 €



eli 18 kpl

omakotitalon
vuotuinen
sähkönkulutus



2 kpl

energiansäästö-
tiimin kokousta

Energiansäästötiimin teemoja

Energiätehokkuustoimet

✓ Katuvalaistuksen uusiminen
energiätehokkaammaksi, vettä
säästävien hanojen käyttöönotto,
suunnitelmat aurinkosähkön
hyödyntämisestä uimahallissa (90kW)
ja Jurvan päiväkodissa (30kW)

✓ kaupungin henkilöstön koulutukset,
ilmastomatka, energiatuet
energiätehokkuustoimenpiteille,
liikkumisen ohjaukseen ja
sähköautojen latausinfraan tuet, 4.-6. -
luokkalaisten ekotekotempaus,
energiätehokkuusopimuksen
raportointi, pilottikartoitus Paula-
harjun koululle, 50/50-koulukampanja

Jätehuolto

✓ Lakeuden Etapin ajankohtaiset
asiat kuten lainsäädännön
muutokset sekä erilaiset koulukam-
panjat, jätehuoltokartoitukset
kaupungin kiinteistöissä

Toimintatavat

✓ Digikuntakokeilu, kestävät
hankinnat, Kestävän kehityksen
ohjelma, kävelyn ja pyöräilyn
edistämishjelma

KORRUPTION JA LAHJONNAN TORJUNTA JA IHMISOIKEUSASIAT

Kurikan kaupunginvaltuusto on 19.3.2018 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet, joilla turvataan toiminnan lainmukaisuutta ja hyvän hallintotavan mukaisuutta.

Tarkastuslautakunta ylläpitää Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaista sidonnaisuusrekisteriä. Kaupungin päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen Sidonnaisuuksien julkaisemisella on ehkäisevää vaikutusta vallan ja aseman väärinkäytön sekä vaikutusvallan väärinkäytön ilmenemiseen. Hyvän hallinnon noudattamista ja päätöksenteon pohjautumista yhteiseen etuun voidaan tarkkailla sidosten ollessa julkisia.

Henkilöstöjaosto on hyväksynyt 2.5.2017 Kurikan kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman, joka perustuu tasa-arvolakiin (1329/2014), yhdenvertaisuuslakiin (1325/2014) sekä Eurooppalaiseen peruskirjaan naisten ja miesten välisestä tasa-arvosta paikallishallinnossa. Suunnitelmaa noudattamalla edistetään yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja ihmisoikeuksia.

Lahjonnan torjumiseksi Kurikan kaupunki noudattaa Kuntaliiton ohjetta vieraanvaraisuudesta, eduista ja lahjoista (Yleiskirje 17/2017, 21.6.2017).

ARVIO KAUPUNGIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ, MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kurikan kaupungin johtoryhmä on linjannut, että kaupungin organisaatiossa aloitetaan kokonaisvaltainen riskienkartoitus v.2018, jossa kartoitetaan seuraavat riskit osastoittain:

- 1. Strategiset riskit** (esim. liiketoimintariskit, informaatioteknologian ongelmat, viestintäketjujen katkeaminen, yksipuolinen elinkeinorakenne)
- 2. Toiminnalliset riskit** (esim. terveydenhuollon kuormitushuiput, henkilöstöriskit: saatavuus ja riittävyys, monimutkaisiin sopimuksiin sisältyvät piilevät riskit)
- 3. Taloudelliset riskit** (esim. takausriskit, maaperän saastuminen, sijoitustoiminnan riskit)
- 4. Vahinkoriskit** (esim. sähkökatkokset, väkivalta kouluissa tai kunnan toimipisteissä, säälliöt)

Riskikartoitus koko kaupungin tasolla on vielä kesken. Hallinto- ja talousosaston riskikartoitustyössä on keskiöön noussut erityisesti toiminnallisista riskeistä henkilöstöriskit, strategisista riskeistä väestörakenteen muutos ja sote-maakuntauudistuksen tuomat muutokset, taloudellisista riskeistä tulorahoituksen riittämättömyys ja korkoriski sekä vahinkoriskeistä kiinteistöihin liittyvät ongelmat.

Merkittävänä kaupungin tulevaisuuden haasteena on väestönmuutos. Kaupungistuminen ja väestön vanheneminen näkyvät Kurikan väestönkehityksessä. Väestö on vähentynyt ennakkotiedon mukaan vuoden aikana 244 henkeä. Vuonna 2015 on laadittu viimeisimmät julkaistut ennusteet alueittain, tuolloin Kurikan alueen väkimäärän ennustettiin vähenevän 2030-luvulla alle 20.000 asukkaan. Asukkaat myös keskittyvät enemmän taajamien alueelle; tällä hetkellä kasvaa vain Kurikan keskustan väestö. Samanaikaisesti syntyvyys pienenee ja suuret ikäluokat vanhenevat.

Väestömuutos samanaikaisesti heikentää huoltosuhdetta ja kasvattaa paineita hoi-

va- ja terveystenonien kasvulle. Riskinä on, että menonien kasvaessa tulot heikentyvät. Tulonien heikentymisen estämiseksi Kurikan kaupungin tulee jatkossakin panostaa työllisyyteen sekä vetovoima- ja pitovoimatekijöihin asukasmäärän vakiinnuttamiseksi, strategisten painopisteiden mukaisesti.

Menokasvun hillitsemiseksi kaupungin talouden tasapainotustyöryhmä valmistelee muutosta talousarvion laadintaprosessiin siten, että lautakunnat aloittaisivat talous-suunnittelunsa keväällä 2019 tarkastelemalla palvelurakenteita, palveluverkkoja ja tuotantotapoja.

Palveluverkon tarkastelu on käynnistynyt jo vuoden 2018 aikana kouluverkkotarkastelulla. Selvityksen tuloksena kaupunginvaltuusto 8.10.2018 päätti Tuiskulan koulun, Sääntin koulun ja Keski kylän koulun lakkauttamisesta 1.8.2021 alkaen ja että Kurikan keskustan alueelle rakennetaan tai vuokrataan uusi peruskoulu vuosiluokille 1–6 siten, että se on käyttöönotettavissa 1.6.2021.

Ennaltaehkäiseviin palveluihin on panostettu ohjaamalla JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän palvelurakennetta ennaltaehkäisevään ja kotona asumista tukevaan suuntaan. Ennaltaehkäisevänä toimintona kaupunginhallitus myös päätti 2.7.2018 ottaa käyttöön palvelusetelin yli 65-vuotiaiden ohjatun ja tavoitteellisen voimaharjoittelun tukemiseksi. Fyysinen aktiivisuus on ikäihmisille mieluisa, tutkitusti pätevä ja taloudellisesti edullinen keino ylläpitää omaa terveyttä, toiminta- ja liikkumiskykyä sekä mielen hyvinvointia ja muistia. Voimaharjoittelu myös ehkäisee tutkitusti muistisairauksia. Myös köyhien lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämiseksi on suunnitteilla useita toimenpiteitä.

Käyttötalouden kestävyysvajeen lisäksi kaupungilla on myös merkittävät investointipaineet. Suunnitteilla on useita uudishankkeita: kaupungintalo, 1-6-luokkien koulu Kurikan keskustan alueelle, Kiuaskallion uimahalli ja

kaupungin tytäryhtiön toteutettavaksi tarkoitettu palloiluhalli. Kurikan sote-keskuksen peruskorjaus- ja laajennusosahankkeelle on haettu rajoituslain mukaista poikkeuslupaa STM:ltä. Lisäksi merkittäviä investointitarpeita on useilla kiinteistöillä, kuten Kurikan yhteiskoululla, Jalasjärven yläasteella, Kurikan kirjastolla ja Kurikan uimahallilla.

Kurikan vahvuutena investointipaineisiin vastaamisessa on vahva tase. Kaupunki omistaa merkittävän osakesalkun, jonka markkina-arvo 1.3.2019 oli yli 257 milj. euroa, ja konsernin omistukseen kuuluu merkittävä rakennusmassa. Rahoitustuotot ovat tyypillisesti tuoneet investointien nettomenot ylittävän rahavirran vuosittain. Haasteena on sopeuttaa käyttötalous väestömuutokseen siten, että rahoitustuottoja ei tarvita kattamaan käyttötalousmenoja. Osakesalkku koostuu lähes kokonaan kahden yhtiön osakkeista, mikä muodostaa rahoitusriskin. Rahoituksen asiantuntijoiden mukaan riskiä pystytään pienentämään hajauttamalla omistusta tuottojen silti heikentymättä. Asiaa kartoitetaan osana sijoitustoiminnan ja varallisuudenhoidon ohjeiden päivittämistä.

Konsernivelka on kasvanut viime vuosina maltillisesti ja lainanotto on ollut investointeihin perustuvaa. Korkotaso on ollut matala pitkään eikä sen ennakoita nousevan jyrkästi lähivuosinakaan. Tästä huolimatta tulee korkoriski huomioida lainasalkun suunnittelussa. Kaupunginhallitus myönsi 28.1.2019 täyttöluvan määräaikaisen rahoituspäällikön toimeen. Tehtäviin kuuluu mm. lainakannan analysointi.

Maan hallitus erosi 8.3.2019, sillä valmisteilla olleen sote- ja maakuntauudistuksen laeista päättämisen todettiin olevan aikataulullisesti mahdotonta ennen eduskuntavaa-

leja. Puolueet vaikuttavat kuitenkin olevan yhtä mieltä siitä, että jonkinlainen sote-uudistus tulee toteutettavaksi. Kurikalle kuten muillekin toimijoille tämä tarkoittaa epävarmuuden jatkumista. Paras tapa minimoida eri vaihtoehtojen riskit on pyrkiä mahdollisimman laadukkaaseen ja tehokkaaseen palveluverkkoon ja -rakenteeseen Kurikan alueen sote-palveluissa.

Sote-kiinteistöverkon tehostaminen on aloitettu. Huonokuntoisimpia yksiköitä on myyty, kuten Kotoplassi-kiinteistö Kurikassa, tai päätetty purkaa, kuten entiset ns. lääkäritalot Jalasjärvellä. Investoinneilla pyritään vastaamaan tehokkaan palveluverkon tarpeisiin mm. sote-keskushankkeessa Kurikassa ja pienemmissä hankkeissa mm. rakentamalla fysioterapiatilat Jalasjärven terveysasemalle.

JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä on ollut mukana maakunnan asiantuntijavalmistelussa. Niissä sovituista periaatteista, mm. ikäihmisten palvelurakenteesta, on tarkoitus pitää jatkossakin kiinni.

Henkilöstöriskeistä esiin nousi henkilöstö-rakenteeseen liittyvät riskit eläköitymisten myötä ja avainhenkilöriskit. Riskeihin pyritään vastaamaan henkilöstösuunnittelulla, perehdytysohjeilla ja varahenkilöjärjestelmän rakentamisella.

Väestöennuste, Kurikka (vuoden 2015 tiedot)				
Ikoryhmät ja ennustevuodet	2016	2020	2025	2030
0–14 vuotta	3 381	3 257	3 090	2 955
15–64 vuotta	12 508	11 604	10 870	10 387
65–74 vuotta	3 192	3 533	3 198	2 826
75-vuotiaat ja sitä vanhemmat	2 626	2 735	3 386	3 867
Yhteensä	21 707	21 129	20 544	20 035

SISÄINEN VALVONTA

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.

Kurikan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen 19.3.2018. Voimassa olevat kaupungin sisäisen valvonnan ohjeet sisältävät määräykset sisäisen valvonnan toimivallasta ja vastuista, riskien hallinnasta, kontrollitoimenpiteistä ja seurannasta. Ohjeessa määritellään lisäksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käsitteistöä ja prosesseja sekä kuvataan sisäisen valvonnan prosesseja.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 8.10.2018 strategian vuosille 2019–2025.

Kaupunkistrategia luo kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnalle tavoitteet ja suuntaviivat.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 21.8.2017 kaupungin hallintosäännön. Hallintosääntö luo kaupungin yhteiset pelisäännöt ja toimintatavat. Hallintosääntöä sovellettaessa käytäntöön on havaittu joitain puuttuvia ja selvennettäviä asioita mm. osastorajat ylittävien hankintojen päätösvallasta. Havaintojen pohjalta valmistellaan päivitettyä hallintosääntöä, joka tuodaan päätöksentekoon vuoden 2019 aikana.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 8.10.2018. Konserniohje luo kaupunkikonsernille yhteiset pelisäännöt ja siten on osa kaupungin riskienhallintaa.

Kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymiä kaupungin organisaatiota

ja hallintoa ohjaavia sääntöjä on pääsääntöisesti noudatettu vuoden aikana. Yksittäisiin puutteisiin kuuluu seuraavat:

- Voimassa olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaan vuoden 2018 aikana laaditaan kokonaiskartoitus kaupungin riskienhallinnasta. Tämä ei ole toteutunut. Riskikartoituksia varten laadittiin yhtenäinen lomake ja osasto-kohtaiset riskikartoitukset on aloitettu, prosessia jatketaan vuoden 2019 aikana.
- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaan vuoden 2018 aikana laaditaan myös hankintasääntö ohjaamaan ja yhdenmukaistamaan hankintoihin liittyviä käytäntöjä. Hankintasääntöä ei ole viety päätöksentekoon vuoden aikana. Hankintastrategia, hankintaohje ja pienhankintaohje ovat valmisteilla päätöksentekoon vietäväksi vuonna 2019.
- Talousarvion toimeenpano-ohjeiden mukaista lisämääräraha-kaavaketta, jota tulee ohjeen mukaan jokaisen hallintokunnan käyttää määrärahaylityksissä ja –alituksissa, ei ole otettu käyttöön. Käyttö on koettu kankeaksi ja vuoden 2019 talousarvion toimeenpano-ohjeista kyseinen kaavake jätettiin pois.
- Talousarvion 2018 täytäntöönpano-ohjeen mukaan "Käteiskassat on tarkastettava vähintään kerran vuodessa ja tarkastusraportti on toimitettava talousjohtajalle, joka vie sen tiedoksi kaupunginhallitukselle. Kassanhoitajan tai alittelijän vaihtuessa on aina toimitettava kassantarkastus. Lautakunta valitsee kassantarkastajat." Kun taas sisäisen valvonnan ohje toteaa "Lautakunnat valitsevat hallussaan olevien arvopapereiden ja vakuuksien tarkastusta varten tarkastajat sekä kassantarkastajat. Tarkastajat raportoivat tarkastuksestaan asianomaiselle lautakunnalle ja kaupunginhallitukselle." Talousjohtajalle ei ole toimitettu vuoden 2018 aikana kaikista tarkastuksista raporttia. Vuoden 2019

talousarvion täytäntöönpano-ohjeesta poistettiin vaatimus talousjohtajalle raportoinnista, jatkossa täytäntöönpano-ohje on yhtenevä sisäisen valvonnan ohjeen kanssa.

Vuoden aikana on lisäksi laadittu talousarvion toteutumisesta raportti kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle ajalta 1.1.–31.3. 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. Hallintokuntakohtaisessa raportoinnissa on käytettävissä web-pohjainen Tane-talouden raportointijärjestelmä. Lisäksi kyselytutkimusten ja kyselyiden sähköisessä teossa on hallintokunnilla Webropol-järjestelmä.

Talousarvion toteutumisen seurannassa on painotettu hallintokunnille ennakoinnin merkitystä määrärahaylityksissä. Ylitykset tulee esittää kaupunginhallitukselle heti kun niiden tiedetään syntyvän.

Maksuliikenteen hoidossa, laskujen hyväksymisessä ym. taloudenhoidossa on noudatettu voimassa olevia sisäisen valvonnan ohjeita. Kaupunginhallitus on 28.1.2019 hyväksynyt laskutus- ja perintäohjeen, jolla jatkossa varmistetaan yhtenäiset toimintatavat myös tältä osin.

Meneillään olevassa riskikartoituksessa karotoitetaan seuraavat riskit osastoittain:

- 1. Strategiset riskit** (esim. liiketoimintariskit, informaatioteknologian ongelmat, viestintäketjujen katkeaminen, yksipuolinen elinkeinorakenne)
- 2. Toiminnalliset riskit** (esim. terveydenhuollon kuormitushuiput, henkilöstöriskit: saatavuus ja riittävyys, monimutkaisiin sopimuksiin sisältyvät piilevät riskit)
- 3. Taloudelliset riskit** (esim. takausriskit, maaperän saastuminen, sijoitustoiminnan riskit)
- 4. Vahinkoriskit** (esim. sähkökatkokset, väkivalta kouluissa tai kunnan toimipisteissä, sääilmiöt)

Sisäinen valvonta elinvoimaosastolla

Elinvoimalautakunta ja maaseutulautakunta ovat päättäneet laskujen ja tositteiden hyväksyjät toimikaudeksi. Maksujen hyväksyjä vastaa maksun oikeellisuudesta. Elinvoimaosastolla ei ole käteiskassavaroja.

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

Tarkkailua ja valvontaa toteuttavat jatkuvana seurantana kaikki toimialan valmiste-

lua ja päätöksentekoa suorittavat henkilöt. Päävastuu valvonnasta on apulaiskaupunginjohtajalla, maaseutupäälliköllä ja lomituspalvelupäälliköllä. Lomituspalveluissa noudatetaan lisäksi Melan edellyttämää toimintokohtaista sisäisen valvonnan ohjeistusta.

Talousarvion toteutumisesta lautakunnat seuraavat neljännesvuosittain erillisellä talousarvion osavuosisiraportilla. Erityisiä puutteita ei ole tilikaudella 2018 huomattu.

Sisäinen valvonta sivistysosastolla

Sivistyslautakunta ja vapaa-aikalautakunta ovat valinneet rahavarojen (käteiskassavarat) tarkastajat vuosittain ja he raportoivat tarkastuksesta lautakunnalle. Lisäksi lautakunnat valitsevat 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 valmiste-

lua ja päätöksentekoa suorittavat henkilöt. Päävastuu valvonnasta on sivistysjohtajalla, kasvatusta ja opetuspäälliköllä, yksiköiden johtajilla ja koulujen rehtoreilla ja muilla eri päätöksillä määritellyillä tilivelvollisilla.

Talousarvion toteutumista lautakunnat seuraavat neljännesvuosittain erillisellä talousarvion osavuositiedotuksella. Erityisiä puutteita ei ole tilikaudella 2018 huomattu.

Sisäinen valvonta teknisellä osastolla

Tekninen lautakunta on valinnut laskujen ja tositteiden hyväksyjät toimikaudeksi. Maksujen hyväksyjä vastaa 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 valmistelu- ja päätöksentekoa suorittavat henkilöt.

Päävastuu valvonnasta on teknisellä johtajalla ja vastualueiden päälliköillä.

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

Erityisiä puutteita ei ole tilikaudella 2018 huomattu.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Vuoden 2018 toimintakatteeksi muodostui -126,4 milj. euroa. Vuoden 2017 tilinpäätöksen mukainen toimintakate oli -126,7 milj. euroa. Tulorahoitus väheni 3,1 miljoonaa euroa, merkittävimpana selittäjänä kunnallisveron huono kertymä valtakunnallisesti.

Toimintatuottoja kertyi tilikaudella kaikkiaan 21,1 milj. euroa. Eniten toimintatuottoja kertyi myyntituotoista, n. 12 milj. euroa. Myyntituotot sisältävät 7,6 milj. euroa lomituspalvelukorvauksia.

Toimintakulut olivat tilikaudella n. -147,5 milj. euroa. Alkuperäisestä talousarviosta toteuma ylittyi noin 0,77 miljoonaa euroa ja valtuustoon viimeisimpään muutettuun talousarvioon verrattuna toimintakulut alittivat budjetin 1,46 milj. euroa. Verrattuna vuoden 2017 tilinpäätöksen toteumaan toimintakulut vähenivät noin 1 milj. euroa.

Henkilöstökuluja aiheutui tilinpäätösvoonna kaikkiaan alle 44,3 miljoonaa euroa. Summa sisältää tammikuussa maksetun, työehtosopimuksen mukaisen tuloksellisuuserän. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä toteuma oli alle 44,6 milj. euroa. Henkilöstökulut alittivat muutetun talousarvion 1,86 milj. eurola. Palkat ja palkkiot alittivat budjetin noin 1 miljoonalla. Merkittävä selittäjä tekijä oli lomituspalvelujen palkkakustannusten alittuminen budjetoidusta, mikä oli suoraa seurausta lomituspäivien vähentymisestä ja näkyy vastaavasti myös myyntituottojen pienentymisenä. Kuitenkin myös perusopetuksen palkkamenot alittivat talousarviossa arvioidun. Henkilösivukulut alittuivat 0,8 miljoonalla.

Toimintakuluista ylittyivät ainoastaan palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet ja ta-

varat. Palvelujen ostot ylittyivät n. 3,5 milj. euroa verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ja 0,6 milj. verrattuna muutettuun talousarvioon. Merkittävimmät ylitykset tapahtuivat perusturvan menoissa, huolimatta niihin myönnetystä lisämäärärahasista, sekä tilapalvelujen ja kunnallistekniikan rakennusten ja alueiden rakennus- ja kunnossapitopalvelumenoissa. Kunnallistekniikan osalta tämä selittyy Panfurin alueelle tehdyllä toisella pakollisella varauksella, jota ei oltu kyetty ennakoimaan talousarvionmuutoksella. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät sekä alkuperäisen että muutetun talousarvion runsaalla 0,1 milj. eurolla.

Avustusten osalta toteuma oli lähes 800 000 alkuperäistä talousarviota pienempi, sillä liikenneväyläavustuksesta Kurikan Magneetti-hankeeseen tehtiin määrärahasiirto investointimenoksi. Tässä noudatettiin kirjjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän taseen laadinnasta, jonka mukaan väylähankkeiden kustannukset tulisi kirjata pysyviin vastaaviin muihin pitkävaikutteisiin menoihin. Muutetun talousarvion toteuma alitti vain 150 000 eurolla, merkittävimpana selittäjänä kotihoidon tuen määrärahojen alittuminen.

Verotuloja tilinpäätösvoonna kertyi yhteensä 63,8 milj. euroa, joka on 1,6 milj. alkuperäistä talousarviota vähemmän. Kertyneet tuloverot alittuivat koko maan tasolla johdun luonnollisten henkilöiden poikkeuksellisen suurista verovähennyksistä vuonna 2018.

Valtionosuuksia saatiin 61,2 milj. euroa, mikä oli 450 000 euroa alkuperäistä talousarviota

Verotulojen toteuma	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	TP 2018	Ylitys/Alitus	Muutos
Kunnan tulovero	57 835 125	56 540 000	55 377 491	-1 162 509	-2 457 634
Kiinteistövero	4 335 700	4 450 000	4 376 056	-73 944	40 356
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 317 690	4 390 000	4 018 772	-371 228	-298 918
Yhteensä	66 488 515	65 380 000	63 772 318	-1 607 682	-2 716 197

paremmin. Ylitys johtui peruspalvelujen valtionosuuksista, sillä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia jouduttiin maksamaan enustettua enemmän.

Muut rahoitustuotot toteutuivat noin 3,2 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota paremmin. Muut rahoitustuotot koostuvat pääasiassa Neste Oil Oyj:n ja Fortum Oyj:n osinkotuloista. Osinkotuottoja ja osuuspääomien korkoja kertyi yhteensä noin 9,6 milj. euroa, budjetissa odotus oli 6,5 milj. euroa. Fortum maksoi osinkoja n. 6,8 milj. euroa ja Neste n. 2,6 milj. euroa. Muut rahoitustuotot alittivat muutetun talousarvion lähes 63 000 eurolla, sillä syksyllä tuloarvion korotuksen tarve yliarvioitiin hieman.

Muut rahoituskulut ja korkokulut alittivat talousarvion, korkotuotot ylittivät talousarvion. Yhteensä toteuma oli hieman alle 160 000 talousarviota parempi.

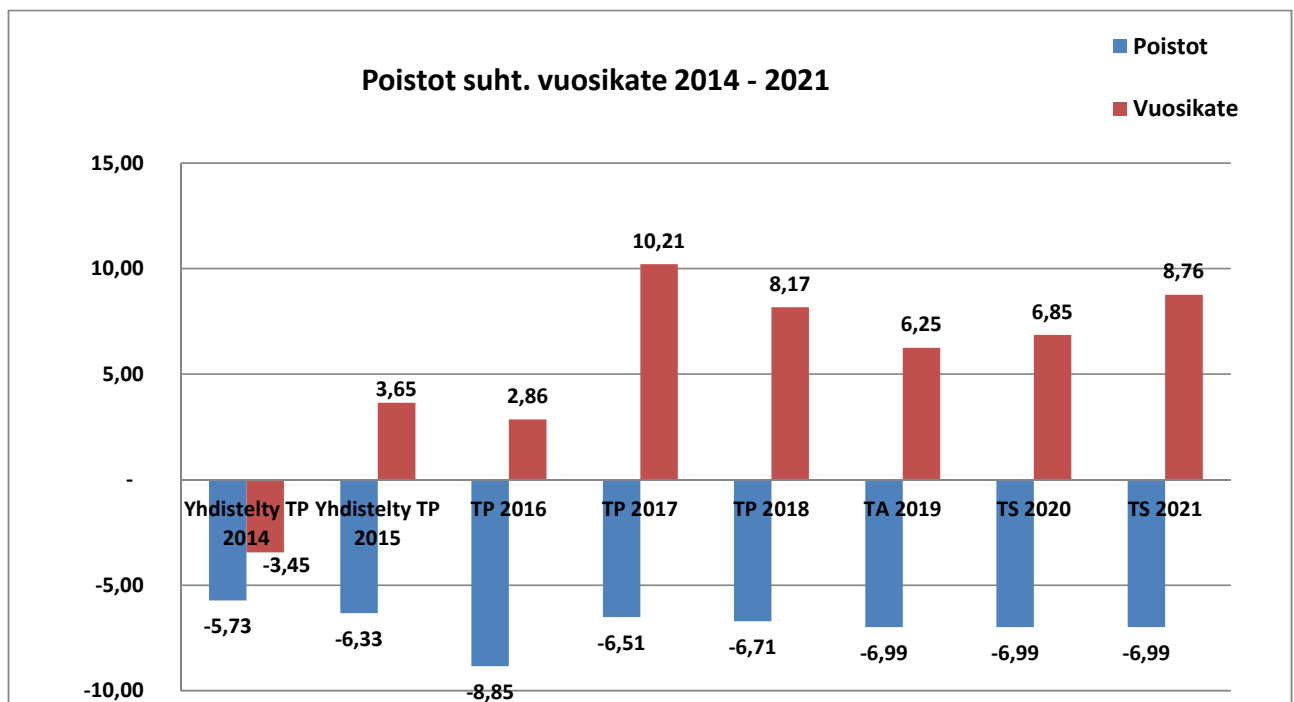
Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Tilikauden vuosikatteeksi muodostui 8.171.445,54 euroa, joka tarkoittaa n.390 euroa asukasta kohden. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä vuosikate oli 481 euroa asukasta kohden.

Tilikauden poistot alittivat talousarvion yhteensä 245.448 eurolla. Alkuperäiseen talousarvioon poistojen yhteismääräksi oli arvioitu varovaisuuden periaatteella 6.586.113 euroa, mutta poistojen summaksi muodostui 6.340.665 euroa huolimatta mm. Luopajarven ja Iloniemen päiväkotien oston aiheuttamista poistoista, jotka eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa.

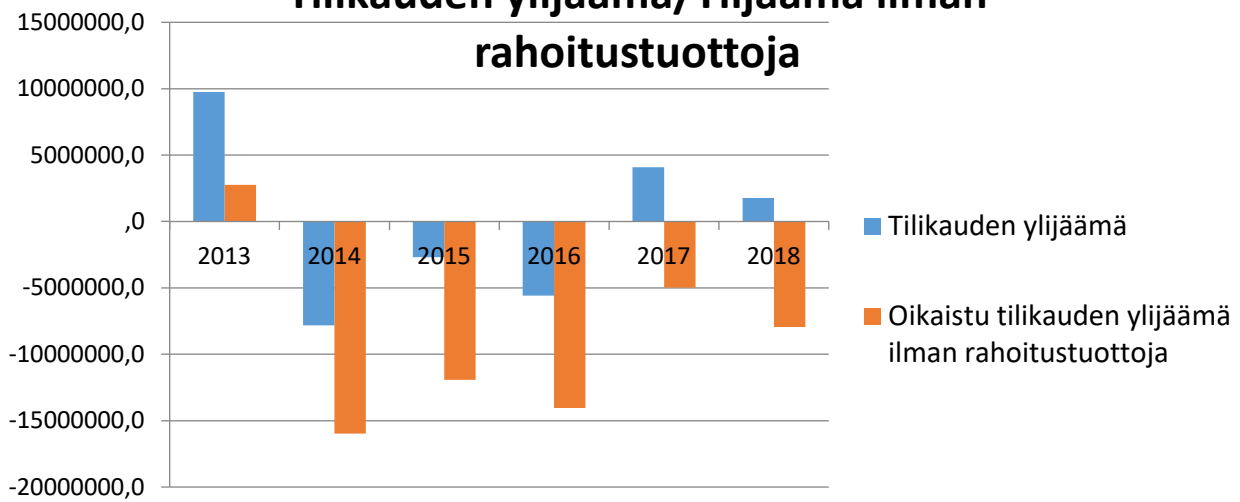
Alaskirjauksia kirjattiin 373.751,92 euroa. Alaskirjaukset aiheutuivat kiinteistöistä, joiden tiedettiin poistuvan tai poistuneen palvelukäytöstä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseksi muodostui 1.457.028,95 euroa.

Tilikauden ylijäämä on poistoeron muutoksen ja varausten muutoksen jälkeen 1.769.571,23 euroa. Tilinpäätössiirtoihin sisältyy 312.542,28 euron poistoeron muutos, joka tuloutetaan.



Tilikauden ylijäämä/Ylijäämä ilman rahoitustuottoja



Tuloslaskelma

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate / poistot, %

= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Vuosikate euroa/asukas

= vuosikate / asukasmäärä

TULOSLASKELMA

	Tilinpäätös 2018, 1000 €	Tilinpäätös 2017, 1000 €
Toimintatuotot	21 077	21 779
Toimintakulut	-147 481	-148 519
Toimintakate	-126 403	-126 740
Verotulot	63 772	66 489
Valtionosuudet	61 226	61 586
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	711	742
Muut rahoitustuotot	9 717	9 061
Korkokulut	-705	-747
Muut rahoituskulut	-148	-185
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	9 576	8 871
Vuosikate	8 171	10 205
Poistot ja arvonalentumiset	-6 714	-6 508
Tilikauden tulos	1 457	3 697
Poistoeron -lisäys/+vähennys	313	382
Tilikauden yli-/alijäämä	1 770	4 080

Ei sisällä sisäisiä eriä.

TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	14,3 %	14,7 %
Vuosikate/Poistot, %	128,9 %	158,9 %
Vuosikate, euroa/asukas	390	481
Asukasmäärä	20 959	21 203

TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelma

Vuoden 2018 vuosikatteeksi muodostui 8.171.445,54 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.2018 tilinpäätöksen vuosikate kattaa poistot ollen n.1,46 miljoonaa euroa poistoja ja arvonalentumisia suurempi.

Käyttöomaisuusinvestointeja toteutettiin 11,2 miljoonan euron arvosta. Tämä on yli 5 milj. euroa alkuperäistä talousarviota enemmän, mutta alittaa muutetun talousarvion. Investoinneista 5,2 milj. euroa selittyy Iloniemen ja Luopajärven päiväkotien ostolla Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:lta sen ja Kurikan Toimitilat Oy:n fuusiointiin liittyen.

Päiväkotikaupan yhteydessä kaupungille siirtyi Jalasjärven Kuntakapiteelin rakentamista varten ottama pitkäaikainen laina velallisen vaihdoksena, 3,2 milj. euroa. Aikaisempia pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden 2018 aikana suunnitelman mukaisesti 8,1 milj. eurolla. Lyhytaikaisen lainan ollessa yhä hyvin edullista, lyhytaikaista lainaa otettiin 6 milj. euroa aiempaa enemmän.

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta

= tilinpäätösten 2014-2018 toiminnan ja investointien rahavirtojen summa

Investointien tulorahoitus, %

= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

RAHOITUSLASKELMA**Toiminnan ja investointien rahavirta**

Toiminnan rahavirta

Vuosikate

Tulorahoituksen korjauserät

Toiminnan rahavirta yhteensä

Investointien rahavirta

Investointimenot

Rahoitusosuudet investointeihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden

luovutustulot

Investointien rahavirta yhteensä

Toiminnan ja investointien rahavirta**yhteensä****Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset

Antolainasaamisten vähennykset

Antolainojen muutokset yhteensä

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys

Lyhytaikaisten lainojen muutos

Lainakannan muutokset yhteensä

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja

pääomien muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos

Saamisten muutos

Korottomien velkojen muutos

Rahoituksen rahavirta**Rahavarojen muutos**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12

Rahavarat 1.1.

Erotus

TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran

kertymä, 5 vuodelta, 1000 €

Investointien tulorahoitus, %

Lainanhoitokate

Kassan riittävyys, pv

Asukasmäärä

Tilinpäätös 2018

1000 euroa

Tilinpäätös 2017

1000 euroa

8 171

179

8 350

-11 182

20

95

-11 067

-2 717

0

801

801

3 201

-8 127

6 000

1 075

95

0

141

2 158

4 270**1 553**

37 087

35 534

1 553

2018

-13 712

73,2

1,01

81

20 959

10 205

23

10 228

-6 526

165

889

-5 472

4 756

-112

781

669

6 000

-9 432

3 000

-432

63

0

13

769

1 081**5 837**

35 534

29 697

5 837

2017

9 697

160,4

1,08

78

21 203

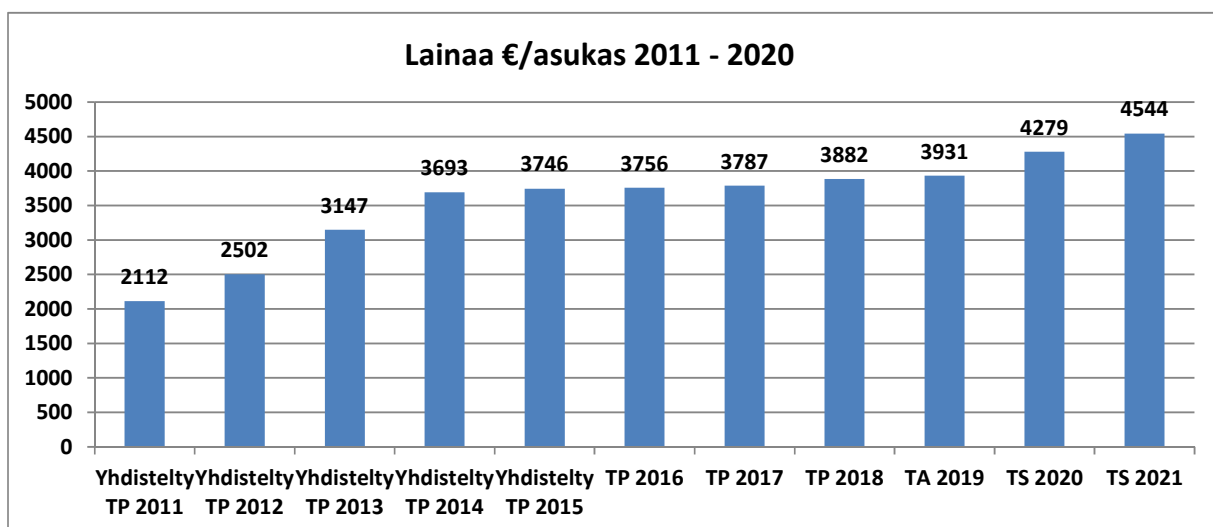
RAHOITUSASEMA

Taseen loppusumma on 212 milj. euroa kun se vuonna 2017 oli 207 milj. euroa. Peruspääoma on lähes 90 milj. euroa. Oma pääoma on vuoden 2018 lopussa 113,4 milj. euroa. Kertynyttä ylijäämää on 22,5 milj. euroa, joka on 1074 €/asukas. Vuonna 2017 kertynyttä ylijäämää oli 867 €/asukas.

Lainakanta oli vuoden lopussa alle 81,4 milj. euroa. Asukasta kohden lainaa oli 3882 euroa. Vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna lainaa on 95 euroa enemmän per asukas.

Kurikan suhteellinen velkaantuneisuus oli v.2018 n. 65,3 % Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Omavaraisuusaste oli tilinpäätöksessä 54,3 %. Oma-varaisuusaste mittaa mm. vakavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä. Omavaraisuuden tavoitetaso on 50 %:n ylittävä omavaraisuus.



Tunnuslukujen laskentakaavat:

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= $[\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainat euroa/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoiuksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Tase

KURIKAN KAUPUNKI	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2017
	1000 euroa	1000 euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	774	62
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	774	62
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	17 467	17 224
Rakennukset	59 172	57 019
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 726	20 261
Koneet ja kalusto	1 131	600
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	314	1 097
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	99 809	96 201
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	47 606	47 554
Muut lainasaamiset	24 033	24 834
Muut saamiset	304	304
Sijoitukset yhteensä	71 942	72 692
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	172 525	168 955
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	149	130
Toimeksiantojen varat yhteensä	149	130
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	38	38
Vaihto-omaisuus yhteensä	38	38
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 470	1 255
Muut saamiset	437	468
Siirtosaamiset	326	652
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 234	2 375
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	24 293	24 301
Muut arvopaperit	3 385	3 248
Rahoitusarvopaperit yhteensä	27 679	27 549
Rahat ja pankkisaamiset	9 409	7 985
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	39 359	37 947
VASTAAVAA YHTEENSÄ	212 033	207 032

VASTATTAVAA	Tilinpäätös 2018 1000 euroa	Tilinpäätös 2017 1000 euroa
Oma pääoma		
Peruspääoma	89 970	89 970
Muut omat rahastot	913	3 889
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	20 746	13 691
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 770	4 080
Oma pääoma yhteensä	113 399	111 629
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	1 625	1 937
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	1 625	1 937
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	964	766
Pakolliset varaukset yhteensä	964	766
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	151	132
Muut toimeksiantojen pääomat	264	169
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	416	301
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaji	58 261	63 076
Lainat julkisyhteisöiltä	107	133
Pitkäaikainen yhteensä	58 367	63 209
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjal	15 000	9 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaji	7 968	8 051
Lainat julkisyhteisöiltä	27	27
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	196	244
Ostovelat	5 587	5 277
Muut velat	876	665
Siirtovelat	7 609	5 924
Lyhytaikainen yhteensä	37 263	29 188
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	95 630	92 397
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	212 033	207 032

KURIKAN KAUPUNKI**TUNNUSLUVUT**

	Tilinpäätös 2018 1000 euroa	Tilinpäätös 2017 1000 euroa
	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	54,3	54,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65,3	61,5
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	67,8	65,8
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	22 516	17 770
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 074	838
Lainakanta 31.12., 1000 €	81 362	80 287
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 882	3 787
Lainasaamiset, 1000 €	24 033	24 834
Asukasmäärä	20 959	21 203

KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulot ja -menot

TULOT	2018	2017	MENOT	2018	2017
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	21 077	21 779	Toimintakulut	147 480	148 520
Verotulot	63 772	66 489	Korkokulut	705	747
Valtionosuudet	61 226	61 586	Muut rahoituskulut	147	185
Korkotuotot	712	742	Tulorahoituksen korjauserät		
Muut rahoitustuotot	9 717	9 061	+/- Pakollisten varausten muutos	-198	-154
Tulorahoituksen korjauserät			- Pysyvien vastaavien		
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-53	-338	hyödykkeiden luovutustappiot	-34	-221
+/- Arvonalentumiset / -palautumiset	0		+/- Arvonalentumiset / -palautumiset	0	15
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20	165	Investointimenot	11 182	6 526
Pysyvien vastaavien myyntitulot	95	889			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	801	781	Antolainasaamisten lisäykset	0	112
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 201	6 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 127	9 432
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	6 000	3 000	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0
Kokonaistulot yhteensä	166 568	170 154	Kokonaismenot yhteensä	167 409	165 162

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle tilikauden 1.457.028,95 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 312.542,28 euroa ja
2. siirretään vuoden 2018 ylijäämä 1.769.571,23 euroa edellisten vuosien yli-/alijäämään.

KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne

Kurikan kaupungin konsernirakenne	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	10	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	3	
Muut yhteisöt	2	
Osakkuusyhteisöt	5	6
Kuntayhtymät	6	
Yhteensä	26	6

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kurikan kaupungin konsernirakenteessa tapahtui vuoden 2018 aikana seuraavat muutokset:

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy sulautui 31.12.2018 sulautumissuunnitelman mukaisesti Kurikan Toimitilat Oy:öön. Yhtiön kaikki varat ja velat siirtyivät selvitysmenettelyttä vastaanottavalle yhtiölle.

Asunto Oy Kurikan Riihivainiosta myytiin osakkeet, jotka oikeuttivat 3h+k asunnon hallintaan. Kaupungin omistus putosi 58,8%:sta 54,5 %:iin, mutta yhtiö säilyi edelleen tytäryhteisönä.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kuntaliitoksen myötä useita kaupungin tytäryhtiöitä on fuusioitu: Jalasjärven Vesi Oy ja Kurikan Vesihuolto Oy, Jalasjärven Lämpö Oy ja Kurikan kaukolämpö Oy, Kiinteistöosakeyhtiö Pohjanmaan Nikkarikeskus ja Kurikan Toimitilat Oy sekä viimeisimpänä Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy ja Kurikan Toimitilat Oy. Vuoden 2019 aikana aletaan selvittää tarkemmalla tasolla Kiinteistöosakeyhtiö Kärrykartanon ja Kiinteistö-osakeyhtiö Jalasjärven Vuokratalojen mahdollista fuusiota. Selvitystyössä otetaan kantaa siihen, mitä hyötyjä ja haittoja näiden kahden vuokra-asumista tarjoavan yhtiön fuusioinnissa on, ja tulisiko muodostaa erillinen yhtiö arvonlisäverollista asumista tarjoavista yksiköistä Punainen tupa, Iloniemenkoti ja kiinteistöosakeyhtiö Teollisuussolu. Yritysjärjestelyt tapahtuisivat aikaisintaan vuoden 2020 lopussa.

Kaupunkikonsernista määrällisesti merkittävä osa yhtiöistä on asunto-osakeyhtiöitä tai vuokra-asumista tarjoavia kiinteistöosakeyhtiöitä. Kaupungin väestörakenteen muutos on siten merkittävä riski myös konsernitasolla. Väestö kasvaa tällä hetkellä vain Kurikan keskustaajaman alueella ja lisäksi ikäihmisten määrä kasvaa koko kaupungin alueella. Jatkossa kysyntää tulee olemaan ikäihmisille sopivista esteettömistä asunnoista, jotka eivät ole liian suuria perheasuntoja. Jalasjärvellä asuntojen käyttöaste on pysynyt hyvänä, koska asunnot ovat rivitalokohteita ja ikäihmisille sopivia. Kärrykartanon asuntokantaa on lähdetty myös muokkaamaan asuntoja pienentämällä ja hissittömiä kerrostaloja purkamalla. Samanaikaisesti tulee huomioida Kurikan kampuksen lisääntyvä opiskelijamäärä ja asumistarpeet sellaisilla, jotka eivät ole kiinnostuneet asuntola-asumisesta.

Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistö Oy Jalasjärven Vuokratalot Oy

Kiinteistö Oy Jalasjärven Vuokratalot on aloittanut toimintansa 1.1.2012, jolloin se muodostui fuusiossa neljästä kunnan omistamasta vuokrataloyhtiöstä. Yhtiö hallitsee 180 vuokrahuoneistoa. Yhtiölle on valmistunut syyskuulla 2016 Iloniemen Palvelukoti, 60 -paikkainen vanhusten palveluasumisyksikkö Jalasjärven Iloniemeen, kohde on vuokrattuna 10 vuodeksi Kurikan Kaupungille. Tunnuslukuissa nähtävä liikevaihdon kasvu johtuu Iloniemenkodin valmistumisesta. Henkilöstöä yhtiöllä ei ole, vaan isännöinti tuotetaan ostopalveluna.

Yleiset tavoitteet

Yhtiö ylläpitää ja vuokraa asuntoja yhtiön omistamista kohteista. Yhtiön omistamia kiinteistöjä huolletaan asianmukaisesti ja yhtiö toteuttaa laatimaansa perussparannusohjelmaa vuonna 2012 tehdyn kuntokartoituksen ja perussparannusohjelman

mukaisesti. Yhtiö pyrkii pitämään vuokrien hintatason kilpailukykyisenä. Yhtiö vastaa syyskuussa 2016 valmistuneesta Iloniemen palvelukodin huollosta ja kiinteistötekniikasta.

Yhtiön ja Kärrikartano Oy:n fuusioituminen on katsottu Kurikan Kaupungin asunto-asioiden selvitystyöryhmässä järkeväksi, muttei välittömästi. Samassa yhteydessä tarkastellaan Iloniemen palvelukodin, Kärrikartanon taseessa olevan Punaisen Tuvan ja Teollisuussolun kiinteistössä toimivan Harjupuiston asumisyksikön yhdistämistä yhteen yhtiöön ja Kiinteistö Oy Kurikan Teollisuussolun nimen muuttamista toimintaa paremmin kuvaavaksi.

Tavoitteiden toteutuminen 2018

Huoneistoremontteja suunniteltiin tehtävän vuonna 2018 noin 180 000 euron edestä, huoneistoremontteja toteutui 172 245 eurola.

Kurikan Kaupungin asuntoasioiden selvitystyöryhmän loppuraportin mukaisesti Vuokrataloyhtiöiden kohteet salkutetaan viimeistään vuoden 2018 aikana. Kiinteistö-salkutus tarkoittaa kohteiden jakamista iän, kunnon ja sijainnin mukaan eri ryhmiin. Tätä salkutusta ei ole Jalasjärven Vuokratalojen osalta vielä käynnistetty

Kiinteistö Oy Jalasjärven Vuokratalot	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	1 176 196	1 385 367	1 300 000	1 434 690
Henkilöstön määrä	0	0	0	0
Lainamäärä €	8 780 064	8 336 672	7 968 040	7 878 587
Asuntojen käyttöaste	93 %	93 %	93 %	94,5 %

Kiinteistö Oy Kärrykartano

Kiinteistö Oy Kärrykartano on yleishyödyllinen vuokratalo-yhtiö, jonka toimialana on itse tai omistamiensa tytäryhtiöiden kautta asuntotuotantolainsäädännössä tarkoitetulla tavalla omistaa, hankkia ja rakennuttaa vuokra- ja osaomistusasuntoja sekä vuokrata niitä sosiaalisin perustein tai tarjota niitä käytettäväksi osaomistusasuntoina tavoitteenaan asukkaiden hyvät ja turvalliset asuin-olot kohtuullisin kustannuksin. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa ja hallita vuokraoikeuden nojalla asuntoja, rakennuksia ja maa-alueita sekä omistaa ja myydä osakkeita ja osuuksia. Päätoimialaansa liittyvänä ja sitä tukevana toimintana yhtiö voi harjoittaa ja tuottaa kiinteistönhoito- ja ylläpitopalveluita, isännöinti- sekä hallintopalveluja. Yhtiö noudattaa toiminnassaan yleishyödylliselle yhteisölle kulloinkin voimassa olevissa valtion tukemaa asuntotuotantoa koskevissa laeissa ja niitä alemman asteisissa säädöksissä ja määräyksissä asetettuja edellytyksiä.

Koska yhtiön tarkoitus ei ole voiton tuottaminen osakkeenomistajille, yhtiö ei jaa osinkoa, ja varoja vapaan oman pääoman rahastosta jaettaessa, osakepääomaa alennettaessa, omia osakkeita hankittaessa ja lunastettaessa sekä yhtiötä purettaessa ja rekisteristä poistettaessa varat käytetään yhtiön toimialan mukaiseen yleishyödylliseen käyttöön osakeyhtiölain mukaisesti.

Yleiset tavoitteet

- yhtiö säilyttää yleishyödylliselle yhtiölle asetetut kriteerit eli on tuloverosta vapaa yhtiö, joka toimii omakustannusperiaatteella, ei jaa osinkoa ja noudattaa asukasvalinnoissa kaupungin vahvistamia asukasvalintaperusteita

- yhtiö ylläpitää vuokra-asuntoja kaupungin alueella ja hankkii tai rakennuttaa asuntoja kysynnän ja tarpeen mukaan
- yhtiö toimii yhteistyössä omistajan eli Kurikan kaupungin kanssa

Tavoitteiden toteuttaminen 2018

- Kiinteistönhoidon palvelut kilpailutettiin ja palvelutehtävien toimintamalleja uudistettiin.
- Isojen kerrostalokaksioiden muutosremontteja tehtiin vastaamaan paremmin pienten ja edullisten alle 50 m² asuntojen kysyntään.
- Esteettömien asuntojen saneeraamisesta ja rakentamisesta on keskusteltu yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.
- Keskuspuistikko 48 kerrostalot ja tontin maanvuokrasopimus purettiin Kurikan kaupungin kanssa.
 - Epontie 5 kerrostalolle haettiin purkuavustusta ARA:lta
 - Franssintie 6 kerrostalolle haettiin purkuavustusta ARA:lta
- Jurvan Punaiselle Tuvalle remontoitiin 5 tukiasuntoa sekä saneerattiin tehostetun palveluasumisen puolen asunnot
- Vuokralaisilta vapautuneisiin asuinhuoneistoihin tehtiin huoneistoremontteja sekä asukasviihtyvyyttä parantavia korjauksia
- Alennettiin Jurvan Keltaisen Asuntolan vuokraa opiskelijoiden siirtyessä Kurikkaan
- Yhtiön käyttömenoja seurattiin kuukausittain. Toimintaa sopeutettiin suhteessa pienentyneeseen liikevaihtoon
- Markkinoitiin Kurikkaa asumispaikkana yhteistyössä Kurikan Kaupungin kanssa mm. osallistumalla Asu & Elä tapahtumaan

Kiinteistö Oy Kärrykartano	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	3 489 651	3 338 560	3 225 000	3 242 281
Henkilöstön määrä	8	7	4	4
Lainamäärä €	12 032 141	11 118 421	10 440 725	10 437 824
Asuntojen käyttöaste	90 %	89 %	80 %	90 %

Kurikan Kaukolämpö Oy

Kurikan Kaukolämpö Oy tuottaa, jakelee ja myy kaukolämpöä Kurikan, Jalasjärven ja Jurvan sekä Ilmajoen alueella. Ilmajoella lämmönmyynnistä ja jakelusta vastaa tytäryhtiö Ilmajoen Lämpö Oy.

Yhtiö jatkoi vuonna 2018 strategian mukaisesti liiketoiminnan kehittämistä toimintojen digitalisoimisella sekä kehittämällä pitkäjänteisesti lämpöverkkojen suorituskykyä ja toimitusvarmuutta. Lämpöverkkoon kohdistuvat investoinnit ovat vuosittain noin 2,5 % liikevaihdosta.

Polttoainemarkkinoilla pitkään jatkunut stabiili suotuisa tilanne on muuttumassa yhtiön käyttämien polttoaineiden suhteen. Turve esittää merkittävää osaa yhtiön polttoainetaseessa. Turve on joutumassa kansallisen ja kansainvälisen ilmastopolitiikan keskustelun keskiöön hiilen ohella, jonka polttaminen kiellettiin vuoden 2029 jälkeen. Energiaturpeen verotus nousikin 1.1.2019 alkaen 58 %:lla, jolla on hyvin suuri merkitys yhtiön tulokseen. Samoin metsäteollisuuden kyky maksaa kuitupuusta näkyy energiapuumarkkinoilla, hakepolttoaineessa on indikoitu olevan noin 20-25 %:n korotuspaineet. Kaikkiaan yhtiö on haasteiden edessä pääpolttoaineiden voimakkaan hinnan nousun vuoksi. Turveveron korotusta 1.1.2019 ei vietä kulutusmaksuun.

Uutena polttoainejakeena yhtiö otti käyttöön vuoden 2018 lopulla kaurankuoripelletin, joka on selkeästi edullisempaa, kun esim. hakepolttoaine, sekä ympäristöystävällistä. Samalla yhtiön tulee vuoden 2019 aikana harkita muiden vaihtoehtoisten biopolttoaineiden käyttöä lämmöntuotannossa pitääkseen lämmön hinnan kilpailukykyisenä asiakkaille.

Yhtiö on mukana LowTEMP hankkeessa, joka on Interreg Baltic sea region rahoittama EU hanke. Yhtiön rooli kumppanina on selvittää Ilmajoen kunnan alueella tulevaisuuden energiamuotoja ja niiden integrointia lämpöverkkoon. Hanketta koordinoi Thermopolis Oy. Hanke kestää vuoden 2020 loppuun saakka.

Toimintavuoden aikana yhtiö aloitti keskustelun kaupungin kanssa KPA1 korvaus-investoinnin sijoituspaikasta. Yhtiö esitti sijoitusvaihtoehdoksi nykyistä lämpöhuollon aluetta, jota konsernijohtossa ei hyväksytty. Vuoden 2019 aikana pyritään löytämään laitostontti, siten että liityntämatka nykyiseen runkoverkkoon ei muodostu liian pitkäksi, joka nostaisi investointikustannuksia sekä uuden laitoksen käyttökustannuksia.

Loppuvuodesta 2018 yhtiön hallitus tarkisti yhtiön poistosuunnitelmaa, jonka yhteydessä lämpökeskus koneiden- ja laitteiden menojäännöspoistoa nostettiin 20%:sta 25%:iin ja näin vastaamaan paremmin koneiden- ja laitteiden teknistaloudellista käyttöikää sekä tuottoaika odotusta.

Kurikan Kaukolämpö Oy	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	6 378 127	8 401 702	8 300 000	8 607 660
Henkilöstön määrä	9	13	12	12
Lainamäärä €	5 000 000	4 303 709	3 600 000	3 593 465
Investoinnit €	653 000	882 078	645 000	671 777

Kurikan Toimitilat Oy

Kurikan Toimitilat Oy:n tarkoituksena on vuokrata, rakennuttaa ja ylläpitää toimitiloja, joita se omistaa.

Yhtiön tavoitteena on taloudellisen tilanteen parantaminen, jossa yhtiö on onnistunut saaden kassaa parempaan kuntoon ja lainoja lyhennettyä maksuohjelman mukaisesti.

Yhtiön liikevaihto oli tarkastelujaksolla 2.083.223,91 euroa ja tilikauden voitto oli 58.925,15 euroa. Yhtiön lyhensi lainoja 942.925,22 euroa vuonna 2018 tavoitteen mukaisesti.

Talonmiespalveluita, rakentamispalveluita, ulkoalueidenhoitoa, toimisto- ja kirjanpito palveluita yhtiö on ostanut Kurikan kaupungilta.

Yhtiön omistamat tilat ovat vuokrattuna, lukuun ottamatta n. 90 m² toimistotilaa Jurvan Liikekeskus Oy:ssä, sekä Nuorisokoti Nummelan kiinteistöä 1150 m² ja Kärrytie 1 osoitteessa vapautunutta hallitilaa 240 m², jotka vaativat kunnostusta ennen vuokrausta.

Vuokrasopimuksia on ajantasaistettu saaden niihin kustannusvastaavuutta.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:n osittainen fuusio Kurikan Toimitilat Oy:n kanssa toteutui 31.12.2018 suunnitelman mukaisesti.

Investointiohjelman toteutuminen

Kurikan Kampus asuntolan rakennuttaminen ja valmiiksi saattaminen annetun aikataulun mukaisesti 30.11.2018 mennessä. Urakoitsijoista suurin osa oli paikkakuntalaisia.

Vuoden 2018 aikana Fortacon vuokraaman teollisuuskiinteistöön on tehty raepuhaltamo ja märkämaalaamon muutoksia, jotka jatkuvat vuoden 2019 kevääseen saakka. Yhtiö käytti paikallisia urakoitsijoita muutosten toteuttajina.

Relicomp Oy:n vuokraamaan teollisuuskiinteistöön suunniteltiin, kilpailutettiin ja aloitettiin rakennuttamaan 1000 m² laajennusta, joka valmistuu kevään 2019 aikana. Kilpailutuksen voitti paikallinen rakennusurakoitsija.

Viafin Proceppipping Oy:n vuokraamaan teollisuuskiinteistöön on tehty ilmanvaihtojärjestelmä kokonaisuudessaan uudelleen ja työt toteutti paikallinen urakoitsija.

Kurikan Toimitilat Oy	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	2 160 300	2 086 803	1 949 941	2 083 224
Henkilöstön määrä	1	1	1	1
Lainamäärä €	11 100 362	14 944 844	13 861 919	17 220 724

Kurikan Vesihuolto Oy

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

Liittjäpalvelut, kuten tonttijohdojen liitokset, neuvonta ja paikkatiedot ovat tärkeitä palveluja uusille asiakkaille. 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, palveluhenkisyyttä ja ovat siten keskeinen osa Kurikan Vesihuolto Oy:n toiminta-ajatusta.

Yleiset tavoitteet

Kurikan Vesihuolto Oy toimii Kurikan kaupungin alueella. Sen toimiala 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 vesihuoltoalan yrityksiä sekä alueellisia ja valtakunnan tason yhteistyöverkostoja. Tämä vaatii laitokselta ja sen henkilöstöltä yhteistyökykyä.

Kurikan 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.

Lähiajan tavoitteet

- Strateginen liiketoiminta- ja investointisuunnitelma, seuraavalle kymmenvuotiskaudelle saatetaan valmiiksi
- Syväpohjavesihanketta jatketaan Vaasan Veden, Eteläpohjanmaan ELY-keskuksen ja Geologisen tutkimuskeskuksen (GTK) kanssa
- Toiminta-alueiden päivitykset valtuustoon päätettäväksi
- Alavesisäiliön/paineenkorotusaseman rakentaminen Jalasjärven talousvesiverkostoon
- Kampinkylän (Kuusistonloukon pohjavesialue) jätevesiviemäriin rakentaminen ja vesijohtoverkoston saneeraustyö jatkuu
- Lietteiden kuivainten uusinta molemmille jätevedenpuhdistamoille
- Vesi- ja viemäriverkoston täydennysrakentaminen kaupungin maankäyttösuunnitelmatarpeiden mukaisesti
- Viemäriin saneeraus Kiskolan pumppaamolta Jyllinkoskentielle
- Lukkojärjestelmän päivitys koko toiminta-alueella
- Jätevesipumppaamoiden saneeraukset

Oleelliset tapahtumat ja tavoitteiden toteutuminen 2018

- Strategisen liiketoiminta- ja investointisuunnitelman päivitystyötä on jatkettu
- Kampinkylän (Kuusistonloukon pohjavesialue) jätevesiviemärin rakentaminen ja vesijohtoverkoston saneeraustyö on aloitettu
- Toiminta-alueiden päivitystyö karttojen osalta valmiina
- Koko laitoksen kattava uusi automaatiojärjestelmä on valmistunut ja käyttöön otettu
- Kunnossapito- ja tuotannonohjausjärjestelmä on käyttöön otettu
- Syväpohjavesiprojektia on jatkettu suunnitelmallisesti. Kolmen kaivon osalta 3kk on koepumppaukset tehty
- Kurikan jätevedenpuhdistamolla ilmastinkapasiteettia on lisätty ja vanhojen ilmastimien kalvot vaihdettu
- Jalasjärven vesitornin ulkopuolen saneeraus on valmistunut
- Vedenjakelun ja vedentuotannon reaaliaikainen kokonaiskustannusoptimointiprojekti on valmistunut
- Viemäri- ja vesijohtoverkoston täydennysrakentamista on toteutettu tarpeen mukaan

Kurikan Vesihuolto Oy	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	4 390 013	4 108 611	4 300 000	4 414 361
Henkilöstön määrä	13	12	13	13
Lainamäärä €	18 250 000	18 085 000	18 005 000	18 005 000

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy

Jalasjärven Kuntakapiteelin tavoitteet toteutuivat suunnitelman mukaisesti.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:n hallitus ja Kurikan Toimitilat Oy:n hallitus allekirjoittivat 9.5.2018 sulautumissuunnitelman, jolla Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy sulautuu Kurikan Toimitilat Oy:öön 31.12.2018 lukien.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy myi konserniohjeiden mukaisesti kauppakirjalla 30.6.2018 Kurikan kaupungille Iloniemen ja Luopajarven päiväkotirakennukset liittymiseen. Kauppa toteutettiin rakennuksien tasearvoista, joten myyntivoittoa ei syntynyt.

Kaupassa Kurikan kaupunki otti vastatakseen Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:n Kuntarahoituksen velan 3.201.494,00 €, loppukauppahinta maksettiin yhtiölle rahana jolla lyhennettiin Kuntarahoituksen lainaa 1.998.590,45 €.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy sulautui 31.12.2018 sulautumissuunnitelman mukaisesti Kurikan Toimitilat Oy:öön. Yhtiön kaikki varat ja velat siirtyivät selvitysmenettelyttä vastaanottavalle yhtiölle Kurikan Toimitilat Oy:lle.

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy	TP 2016	TP 2017	TA2018	Toteutunut 2018
Liikevaihto €	598 242	738 079	740 000	568 522
Henkilöstön määrä	1	1	0	0
Lainamäärä €	8 865 220	8 642 055	8 369 637	0

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon vastuulla olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. 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.

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

Kurikan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 8.10.2018. Konserniohjeella luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen, tiedonkulun tehostamiseen sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan edistämiseen.

Kurikan kaupunginvaltuusto määrittelee kaupungin tavoitteet ja sen mukaiset kaupungin omistajapolitiikan linjaukset ja periaatteet ja hyväksyy kaupungin omistamien yhteisöjen/yhtiöiden strategiat. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 19.3.2018 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen,

jota sovelletaan koko kaupunkikonserniin. Kaupunginvaltuusto on osana talousarvioita hyväksynyt strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet merkittävimmille tytäryhtiöilleen. Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupungin toimintakertomuksen yhteydessä. Keväällä 2018 järjestettiin valtuustoseminaarit, joissa merkittävimpien tytäryhtiöiden toimitusjohtajat kertoivat yhtiöiden nykytilanteesta ja tulevaisuudesta.

Kurikan kaupunginhallitus antaa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa toimitielimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallitus seuraa kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista. Kaupunginhallitus arvioi konserniohjeen mukaan vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kaupunkikonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta sekä käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa.

Kaupunginhallitus seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä. Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöjen tulee raportoida kaupunginhallitukselle toiminnastaan 15.8. mennessä ajalta 1.1.-30.6. ja 31.10. mennessä ajalta 1.1.-30.9.

Kaupungin konserniohjeen mukaan konserniin kuuluvan yhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan vastuulla on että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan. Tytäryhteisön tulee raportoida vuosittain konsernitilinpäätöksessä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavasta ja sen tuloksellisuudesta, yhteisön strategisia tavoitteita uhkaavista merkittävistä riskeistä sekä strategisista mahdollisuuksista. Merkittävimpien tytäryhtiöiden raportointi tältä osin tapahtuu kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta raportoinnin yhteydessä edellä.

Omistajaohjauksen toteutuminen

Tytäryhteisöjen tavoitteiden asettaminen on ollut tarkoituksenmukaista ja numeraaliset tavoitteet vuoden 2018 talousarviossa selkeyttäneet tavoitteenasettelua. Vuonna 2018 tytäryhtiöiden osavuosisraportointi tapahtui kaupunginhallituksessa 27.8.2018 ja 19.11.2018. Toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi ovat olleet toimivia. Konserniohjeita on noudatettu asianmukaisesti ja tiedonkulku on järjestetty asianmukaisella tavalla. Kaupunkikonsernin merkittävässä investoinneissa kaupunki on mukana rahoitus- ja vakuusjärjestelyissä.

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

Konsernituloslaskelma

	2 018 1 000 €	2 017 1 000 €
Toimintatuotot	92 967	91 921
Toimintakulut	-216 865	-213 607
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	24	-6
Toimintakate	-123 874	-121 693
Verotulot	63 772	66 489
Valtionosuudet	67 569	67 652
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	171	224
Muut rahoitustuotot	9 778	9 198
Korkokulut	-1 197	-1 372
Muut rahoituskulut	-286	-263
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	8 465	7 788
Vuosikate	15 932	20 236
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 631	-14 358
Arvonalentumiset	0	-15
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-14 631	-14 373
Tilikauden tulos	1 301	5 863
Pakollisten varausten muutos	-40	-95
Tilikauden verot	-190	-172
Laskennalliset verot	-40	-14
Vähemmistöosuudet	48	49
Tilikauden yli-/alijäämä	1 081	5 631

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	2018	2 017
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42,9	43,0
Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset, %	108,9	139,6
Vuosikate, euroa /asukas	760	946
Asukasmäärä	20 959	21 203

Konsernirahoituslaskelma

Konsernirahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2018 1 000 €	Tilinpäätös 2017 1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	15 932	20 236
Tilikauden verot	-190	-172
Tulorahoituksen korjaukset	-135	-322
Toiminnan rahavirta yhteensä	15 608	19 741
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 920	-18 027
Rahoitusosuudet investointeihin	63	189
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 237	2 475
Investointien rahavirta yhteensä	-17 619	-15 363
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-2 011	4 379
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lis/liittymismak	0	-336
Antolainasaamisten vähennykset	227	339
Antolainojen muutokset yhteensä	227	3
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 193	16 573
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 575	-13 031
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	6 715	2 176
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 666	5 719
Oman pääoman muutokset	-641	-172
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	521	222
Vaihto-omaisuuden muutos	-21	154
Saamisten muutos	2 014	3 152
Korottomien velkojen muutos	780	-2 085
Rahoituksen rahavirta	214	6 993
Rahavarojen muutos	-1 798	11 371
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	55 854	57 651
Rahavarat 1.1.	57 651	46 280
Erotus	-1 798	11 371

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2 018	2 017
Investointien tulorahoitus , %	84,5	112,5
Lainahoitokate	1,1	1,5
Kassan riittävyys, pv	81	85
Toiminnan ja inv. rahavirta 5 vuodelta, 1000€	-21 146	-27 736

Konsernitase

Lyhennetty	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	223 685	220 495
Aineettomat hyödykkeet	2 339	1 291
Aineelliset hyödykkeet	215 432	213 193
Maa- ja vesialueet	21 601	21 166
Rakennukset	140 838	135 155
Kiinteät rakenteet ja laitteet	38 860	36 753
Koneet ja kalusto	8 748	9 219
Muut aineelliset hyödykkeet	1 806	1 800
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 578	9 100
Sijoitukset	5 914	6 011
Osakkeet ja osuudet	5 523	5 393
Muut lainasaamiset	104	332
Muut saamiset	287	287
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	361	337
VAIHTUVAT VASTAAVAT	71 065	71 884
Vaihto-omaisuus	2 150	2 128
Pitkäaikaiset saamiset	54	12
Lyhytaikaiset saamiset	13 008	12 092
Rahoitusarvopaperit	29 503	29 341
Rahat ja pankkisaamiset	26 351	28 311
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>295 111</u>	<u>292 715</u>

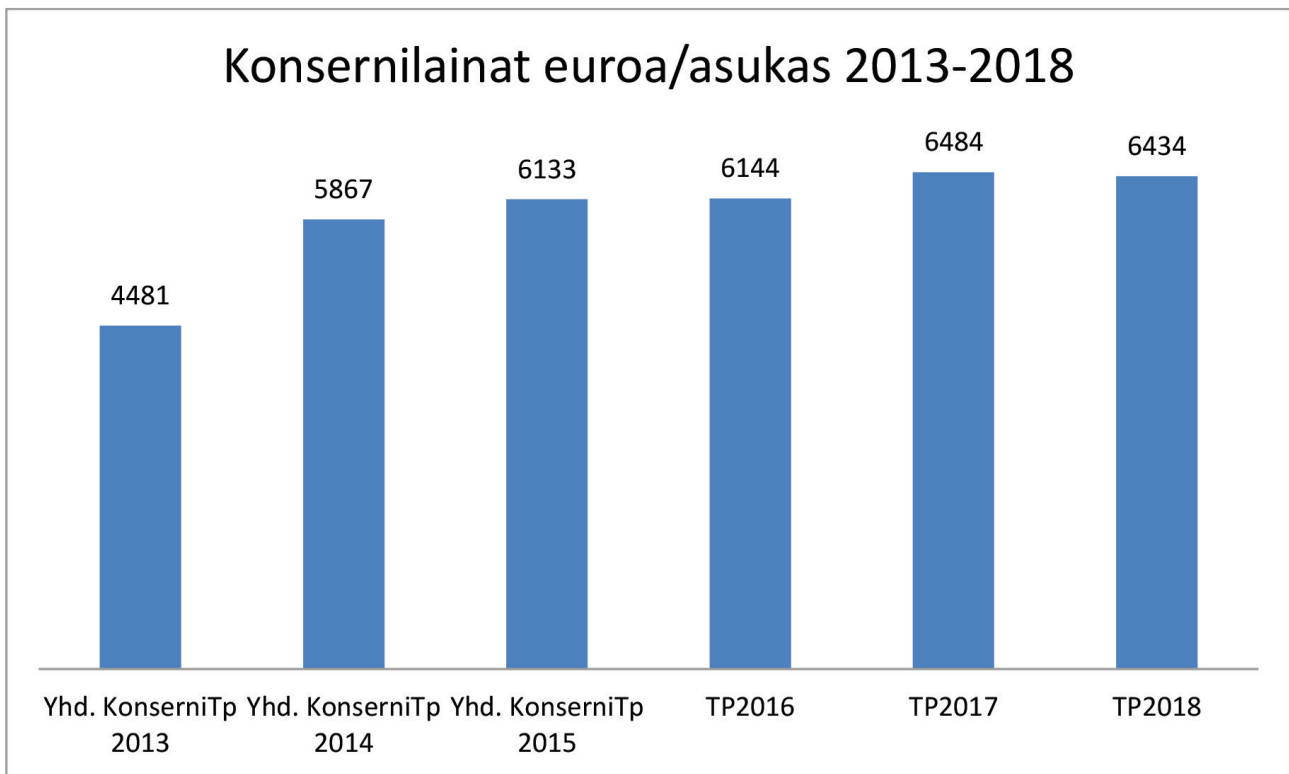
	2018	2017
	1000 €	1000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	115 392	114 894
Peruspääoma	89 970	89 970
Arvonkorotusrahasto	1 048	1 050
Muut omat rahastot	1 551	4 534
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	21 743	13 710
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 081	5 631
 VÄHEMMISTÖOSUUDET	 1 068	 1 061
 PAKOLLISET VARAUKSET	 2 113	 1 912
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 1 265	 720
 VIERAS PÄÄOMA	 175 273	 174 129
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	106 738	116 224
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	7 153	6 991
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	28 117	21 296
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	33 266	29 617
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>295 111</u>	<u>292 715</u>

Konsernitaseen tunnusluvut

Konsernitaseen tunnusluvut

	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	39,1	39,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	78,0	76,8
Velat ja vastuut prosentteina, %	80,3	80,5
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€	22 823	19 340
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 089	912
Konsernin lainakanta 31.12., 1000€	134 854	137 520
Konsernin lainat, euroa / asukas	6 434	6 486
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	104	332
Asukasmäärä	20 959	21 203

Konsernilainat euroa/asukas 2013-2018



TOTEUTUMISVERTAILU

TOTEUTUMISVERTAILU

KÄYTTÖTALOUS

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Hallinto- ja talousosasto							
Tuotot	1 573 969	1 533 660	-67 037	1 466 623	1 706 526	116,4	239 903
Kulut	-87 338 392	-84 442 371	-3 070 365	-87 512 736	-87 988 648	100,5	-475 912
Netto	-85 764 423	-82 908 711	-3 137 402	-86 046 113	-86 282 122	100,3	-236 009
Elinvoimaosasto							
Tuotot	9 037 838	9 237 715		9 237 715	8 560 422	92,7	-677 293
Kulut	-10 140 127	-10 720 799	150 000	-10 570 799	-9 675 650	91,5	895 149
Netto	-1 102 288	-1 483 084	150 000	-1 333 084	-1 115 227	83,7	217 857
Sivistysosasto							
Tuotot	3 048 423	2 680 894		2 680 894	2 481 151	92,6	-199 743
Kulut	-39 965 479	-41 563 098		-41 563 098	-39 977 399	96,2	1 585 699
Netto	-36 917 056	-38 882 204	0	-38 882 204	-37 496 248	96,4	1 385 956
Tekninen osasto							
Tuotot	19 935 596	19 712 350	729 424	20 441 774	20 504 339	100,3	62 565
Kulut	-22 892 127	-22 152 597	693 250	-21 459 347	-22 014 170	102,6	-554 823
Netto	-2 956 531	-2 440 247	1 422 674	-1 017 573	-1 509 831	148,4	-492 258
Kurikan kaupunki							
Tuotot	33 595 826	33 164 619	662 387	33 827 006	33 252 438	98,3	-574 568
Kulut	-160 336 125	-158 878 865	-2 227 115	-161 105 980	-159 655 866	99,1	1 450 114
Netto	-126 740 299	-125 714 246	-1 564 728	-127 278 974	-126 403 428	99,3	875 546

Hallinto- ja talousosasto

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat (netto)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Vaalit							
Tuotot	558	104 400	-67 037	37 363	37 363	100,0	0
Kulut	-62 780	-162 385	116 508	-45 877	-45 953	100,2	-76
Netto	-62 222	-57 985	49 471	-8 514	-8 591	100,9	-77
Tilintarkastus							
Kulut	-44 015	-51 873		-51 873	-33 886	65,3	17 987
Netto	-44 015	-51 873	0	-51 873	-33 886	65,3	17 987
							0
Keskushallinto							
Tuotot	1 550 734	1 397 500		1 397 500	1 643 881	117,6	246 381
Kulut	-87 173 766	-84 147 839	-3 186 873	-87 334 712	-87 844 528	100,6	-509 816
Netto	-85 623 032	-82 750 339	-3 186 873	-85 937 212	-86 200 647	100,3	-263 435
JIK-tilaajalautakunta							
Tuotot	22 677	31 760		31 760	25 282	79,6	-6 478
Kulut	-57 831	-80 274		-80 274	-64 281	80,1	15 993
Netto	-35 155	-48 514	0	-48 514	-38 999	80,4	9 515
Hallinto- ja talousosasto							
Tuotot	1 573 969	1 533 660	-67 037	1 466 623	1 706 526	116,4	239 903
Kulut	-87 338 392	-84 442 371	-3 070 365	-87 512 736	-87 988 648	100,5	-475 912
Netto	-85 764 423	-82 908 711	-3 137 402	-86 046 113	-86 282 122	100,3	-236 009

Vyörytykset

	2018	2017
Vaalit (Keskusvaalilautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-708,94	-743,67
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-1 058,33	-1 623,62
Menot yhteensä	-1 767,27	-2 367,29
Tilintarkastus (Tarkastuslautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-376,48	-305,98
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-780,41	-1 138,32
Menot yhteensä	-1 156,89	-1 444,30
Keskushallinto (Kaupunginhallitus)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-15 611,09	-116 354,84
It-palvelujen vyörytysmenot	-19 172,07	-18 172,40
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-102 308,38	-369 093,40
Menot yhteensä	-137 091,54	-503 620,64
Henkilöstöpalvelujen vyörytystulot	586 283,46	542 536,14
It-palvelujen vyörytystulot	582 714,31	622 188,55
Talous- ja toimistopalv vyörytystulot	1 437 385,50	1 649 793,68
Tulot yhteensä	2 606 383,27	2 814 518,37
Maaseutupalvelut (Maaseutulautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot		-3 630,18
It-palvelujen vyörytysmenot		-3 028,73
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot		-7 800,58
Menot yhteensä		-14 459,49
JIK-Tilajalautakunta		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-856,26	-767,12
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-1 368,87	-1 388,84
Menot yhteensä	-2 225,13	-2 155,96
Hallinto- ja talousosasto yhteensä		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-17 552,77	-121 801,79
It-palvelujen vyörytysmenot	-19 172,07	-21 201,13
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-105 515,99	-381 044,76
Menot yhteensä	-142 240,83	-524 047,68
Henkilöstöpalvelujen vyörytystulot	586 283,46	542 536,14
It-palvelujen vyörytystulot	582 714,31	622 188,55
Talous- ja toimistopalv vyörytystulot	1 437 385,50	1 649 793,68
Tulot yhteensä	2 606 383,27	2 814 518,37

Osastopäällikön katsaus

Marjukka Kätevä
vs. Talousjohtaja
Hallinto- ja talousosaston osastopäällikkö

Vuoden 2018 alusta elinvoimaosasto eriytyi omaksi osastokseen. Nykyisen hallinto- ja talousosaston tulosalueita on vaalit, tilintarkastus, keskushallinto (sisältäen myös perusturvan ostopalvelut, toimistopalvelut ja it-, talous- ja henkilöstöhallinnon) ja JIK-tilaaja-lautakunta.

Tavoitteena oli hyvä hallinto, jossa hyödynnetään nykyaikaista toimistotekniikkaa ja tehdään yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Toimistotekniikan osalta sähköistä arkistointia ja sopimuksenhallintajärjestelmän käyttöönottoa valmisteltiin, mutta ei ole vielä otettu käyttöön. Yhteistyö eri sidosryhmien välillä on ollut monipuolista. Talouspalveluiden tavoitteena oli talouden seuranta, raportointi ja koko kaupungin jokapäiväisten talousasioiden laadukas hoito, mikä toteutui sovittujen ohjeiden mukaisesti. Talouspalvelujen, it-palvelujen ja palkkahallinnon tavoitteena oli tuottaa palvelut laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti. Asiakaskyselyä vuonna 2018 ei tehty. IT-palveluissa valmisteltiin tietohallinnon toimintaohjelmaa, jonka visiossa todettiin tietohallinnon olevan kehittävä ja aktiivinen osapuoli, joka tukee jokaista toimialuetta suorittamaan omat tehtävät tehokkaasti sekä sujuvasti.

Kaupungintalon hallinnon käyttämissä tiloissa todettiin syksyllä kosteusvaurioihin viittaavia mikrobeja. Tämän johdosta kyseisissä tiloissa työskenteleville etsittiin väistötilat. Kaupunginjohtajan, hallintojohtajan, henkilöstöpäällikön, tiedottajan ja kirjaamon henkilökunnan väistötilat järjestettiin Selasta. Talousjohtajan väistötilana toimii Jalasjärvi-talo, jossa sijaitsi jo ennestään mm. talous- ja palkkahallinto. Kurikan kirjastoon perustettiin yhteispalvelupiste. Lisäksi elinvoima- ja sivistysosaston henkilöitä sijoitettiin Formuun, Kurnuun ja erikseen vuokrattuihin toimistotiloihin. Hallinnon hajanaisuus hankaloitti asioiden valmistelua ja viranhaltijoiden yhteistyötä. Syksyä leimasi muutoinkin erilaiset kiinteistöihin liittyvät haasteet, mikä työllisti teknistä osastoa ja muita viranhaltijoita.

Talousjohtaja Laura Mäkipirta, joka toimii hallinto- ja talousosaston osastopäällikkö-

nä, jäi virkavapaalle maaliskuussa, jolloin tulini viransijaiseksi talouspalvelujen controllerin tehtävistä. Tarvittaessa myös muita sijaisuuksia ja toimien täyttööä tehtiin sisäisin siirtein.

Kulunut vuosi on ollut kaikkiaan hallinto- ja talousosastolla haastava. Haluan kiittää henkilöstöä yhteen hiileen puhaltamisesta, kyvystä sietää epävarmuutta sisäilmaongelmiin ja tuleviin eläköitymisiin liittyen ja siitä tuesta, jota olen saanut viransijaisuutta hoitaessani.

Kaupunginhallitus on kokoontunut kuluneena vuonna 21 kertaa ja kaupunginvaltuusto seitsemän kertaa.

Kaupunginvaltuustossa on vuoden 2018 aikana käsitelty mm. seuraavat:

- 19.3. valtuusto päätti Jalasjärven Kunta-Kapiteeli Oy:n ja Kurikan Toimitilat Oy:n sulautumisesta 31.12.2018
- 19.3. valtuusto hyväksyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen
- 19.3. Taseen oman pääoman muiden rahastojen osalta valtuusto päätti siirtää 2.975.929,50 euroa edellisten tilikausien ylijäämätillille 31.12.2018 tilinpäätöksessä
- 19.3. Valtuusto päätti tukea vuosien 2018-2020 aikana kurikkalaisten rintamatunnuksen omaavien henkilöiden hyvinvointia ja elämänlaatua palvelusetelien, joiden arvo on korkeintaan 1000 euroa
- 8.10. hyväksyttiin kaupungin strategia vuosille 2019-2025
- 8.10. hyväksyttiin kaupungin konserniohje
- 12.11. valtuusto myönsi Kurikan kaupungin omavelkaisen takauksen Kurikan Toimitilat Oy:lle 1,5 miljoonan euron lainalle liittyen Relicompille vuokratun kiinteistön laajentamiseen
- 12.11. valtuusto hyväksyi Kotoplassin kiinteistökokonaisuuden myymisen Attendo Oy:lle
- 12.11. valtuusto hyväksyi kaupungin osallistumisen nopea laajakaista -hankkeeseen kuntarahaosuudellaan. Hankkeella pyritään takaamaan laajakaistaverkko Sarvijoen, Luovan, Luopajärven ja Jokipiin alueille

- 17.12. valtuusto päätti kuntalain velvoittamana yhtiöittää työterveyshuollon palvelut
- 17.12. valtuusto hyväksyi Kiinteistö Oy Kurikan kampuksen johdannaisyleissopimukset sekä koronavaihtosopimukset kaupungin omistusosuuden (22 %) osalta

Kaupunginhallituksen nimeämät työryhmä, mm. talouden tasapainotustyöryhmä ja sote-palvelujen arviointityöryhmä ovat koontuneet säännöllisesti ympäri vuoden. Kaupunginhallitus nimesi loppuvuodesta kiinteistötyöryhmän, jonka työ jatkuu vuoden 2019 aikana. Kurikan sote-palvelujen tulevaisuuteen suuntautuvaa pohdintaa ja näkemystä muodostamaan perustettiin Sote-tulevaisuustyöryhmä.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta kaupunki maksoi v.2018 kaikkiaan 673.111 euroa. Vastaava toteuma v.2017 tilinpäätöksessä oli 908.049 euroa. Työllistämistavoitteissa onnistuttiin hyvin, mihin vaikutti paitsi yleinen työllisyystilanteen parantuminen myös JIK ky:n työllistämispalveluiden panostaminen asiaan.

Säästökohteiden toteutuminen 2018

- Vaaleissa nettomenojen arvioitiin olevan n. 23.000 euroa pienempi, sillä vuonna 2018 järjestetyt presidentinvaalit ja maakuntavaalit ovat valtion tukemia kun taas vuonna 2017 järjestetyt kunnallisvaalit eivät. Toteutunut nettomenojen pienentyminen oli yli 50.000 euroa.

- Keskushallinnon nettomenojen arvioitiin talousarviossa olevan kokonaisuudessaan 3.224.079 euroa vuotta 2017 pienemmät. Käyttö toteutui edellistä vuotta vain 219.327 euroa pienentämänä.

Tätä selittävät seuraavat tekijät:

- Perusturva- ja työllistämispalvelujen ostoista ennakoitiin saatavan 2,6 miljoonan euron säästöt. Todellisuudessa kustannukset kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna. Kaupunginvaltuusto hyväksyi lisämäärärahan kokouksessaan 12.11.
- Kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston menojen arvioitiin pienentyvän 257.000 euroa mm. kaupunginvaltuuston koon pienentyttyä kuntaliitoksen

jälkeisestä yhdistetystä valtuustosta. Todellisuudessa nettomenojen pienentyminen jäi kymmenesosaan arvioidusta. Ylitystä selittää asiantuntijapalveluiden, lähinnä lakimiespalvelujen, ennakoitua suuremman ostot.

- Avustusmenojen arvioitiin pienentyvän 136.970 euroa, sillä Rengonharjusätiön avustusta ei enää tarvinnut maksaa ja v.2017 oli lisäksi poikkeuksellista avustusta Kiinteistö Oy Nikkarikeskukselle. Tämä ei täysin toteutunut, sillä kaupunginhallituksen avustukset ylittivät talousarvion lähes 10.000 eurolla.
- Työmarkkinatuen kuntaosuuden säästötavoite 300.000 euroa ei täysin tavoitettu, vaan säästö jäi 234.000 euroon.
- Verotuskustannusten arvioitiin pienentyvän edellisvuodesta 26.000 euroa, tämä toteutui kustannusten pienennyttyä 57.000 eurolla.
- Toimistopalvelujen nettomenot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna, vaikka oli arvioitu säästöjä. Kyse on osittain palkkojen kirjautumisesta eri kustannuspaikalta kuin talousarviossa, mikä näkyy viestinnässä talousarvion alittumisena, ja osittain ennakoimattomista sijaistaroista, joihin vastattiin sisäisin järjestelyin, mikä näkyi säästöinä tukipalvelukeskuksessa.
- Henkilöstöhallinnon ja tukipalvelukeskuksen nettomenojen ennakoitiin talousarviotavoitteiden mukaan pienentyvän 26.000 euroa. Yksiköt noudattivat talousarviota.
- Työjärjestelyjen kautta on talousarviossa arvioitu saatavan säästövaikutusta 70.000 euroa/vuosi. Tämä ei ole kokonaisuudessaan toteutunut vuoden 2018 aikana, mutta henkilöstösuunnittelua jatketaan.

Hallinto- ja talousosaston talousarvion toteutuminen

Hallinto- ja talousosasto kokonaisuudessaan pysyi lähes muutetussa talousarviossaan. Nettomenojen toteuma oli 100,3 % eli 86.282.122 euroa, kun muutettu talousarvio oli 86.046.113 euroa. Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat erät hallinto- ja

talousosastolla ovat vaalit, tilintarkastus, keskushallinto ja JIK-tilaajalautakunta. Näistä keskushallinto on budjetiltaan suurin, sillä se sisältää myös työllistämisen ja perusturvapalvelut.

Vuonna 2018 muutetun talousarvion ylitti vain keskushallinto (263.435 €). Keskushallinnossa euromääräisesti merkittävimmät ylitykset olivat perusturvassa ja kaupunginhallituksen tulosalueella. Perusturvapalvelujen ostoon JIK ky:ltä myönnettiin lisämääräraha runsas 3 milj. euroa, josta 729.000 johtui pääomavuokran korotuksesta, joka myös nosti kaupungin tilapalvelujen tuloarviota vastaavasti. Tästä huolimatta erikois-

sairaanhoidon, vanhustenhuolto ja vammaispalvelut ylittyivät.

Vuonna 2017 osastorakenne oli erilainen, joten keskushallinto sisälsi elinkeinotoimen ja lomituspalvelut ja maaseutupalvelut oli oma, valtuustoon nähden sitova eränsä. Vertailuluvusta on laskennallisesti irrotettu kyseiset erät elinvoimaosastolle.

Keskushallinto (Kaupunginhallitus)

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut 1-12/2018
A. Palvelusitoumus		
Kirjanpidon viive	10-30 pv	Toteutunut
Talouden raportointi	Raportoidaan kuukausittain kaupunginhallitukselle ja johtoryhmälle talouden toteutumista.	Toteutunut
Laskujen maksaminen	Laskut kiertävät sähköisesti ja maksetaan eräpäivään mennessä	Toteutunut
Sähköinen arkistointi	Otetaan käyttöön talous- ja henkilöstöhallinnon sähköinen arkistointi	Vaihtoehtoja selvitetty, mutta päätöksiä ei ole tehty
Tiliöinnin oikeellisuus	Järjestetään sisäiset alv-tiliointikoulutukset eri hallintokunnille.	Järjestetty tietohallinnolle sekä uusille työntekijöille tiliointikoulutusta
Kehityskeskustelukäytännön kehittäminen. Kehityskeskustelut kirjataan HRM työpöydällä olevilla sähköisillä lomakkeilla. Esimies käy kehityskeskustelun alaistensa kanssa vähintään kerran vuodessa.	Keskustelut käydään kaikkien työntekijöiden kanssa. Tavoite 100 %	Ei ole toteutunut. Esimiehiä on muistutettu asian tärkeydestä koulutuksissa. Ohjelman käyttöä opastetaan esimiehille lisää.
HR Analytics –raportointityökalun käyttöönotto	Otetaan HR Analytics käyttöön ja järjestetään raportointikoulutuksia esimiehille	Toteutunut.
Prosessien läpikäyminen eri toiminnoissa	Prosessit käyty läpi ja kehittämissuunnitelmat tehty	Prosessit käyty läpi vasta osassa toimintoja.
Asiat käsittelyyn	Nopeasti, viimeistään 1-2 kuukauden kuluessa saapumisesta	Toteutunut
Etäpalvelujen käyttäminen jokaisessa yhteispalvelupisteessä	Palvelut saatavilla, vaikka fyysisistä toimipistettä ei ole.	Toteutunut
Työllistämisen lisääminen kaupungin omissa toiminnoissa.	Tavoitteena on, että vuonna 2018 sakkomaksut vähenevät 300 000 eurolla.	Työmarkkinatukimenot vähenivät edellisvuodesta 234 937 euroa eli 25,9%

Kaupunginhallituksen avustukset €	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018	Käyttö-%
Kurikan Työnhakijat ry	45 600	45 600	45 600	100,0
Rengonharjusäätiö	15 670	0	0	
Haku päällä -tapahtuma	15 000	15 000	15 000	100,0
Aukusti -tapahtuma	15 000	15 000	15 000	100,0
Rytмираide -tapahtuma	9 000	9 000	9 000	100,0
Eläkeläisjärjestöjen vuokramenot	6 000	6 000	6 000	100,0
Ki Oy Nikkarikeskus	130 000	0	0	
Kenkien liukuesteet	0	5 000	4 989	100,0
Muut	18 530	22 700	32 428	142,9
Muita keskushallinnon eriä				
Takaustappio Rengonharjun lainoista	73 608	63 642	63 391	99,6
Palveluliikenne ja asiointiliikenne	134 075	170 000	93 697	55,1
Koko kaupungin tyhy-toiminta	24 988	40 000	30 180	75,5
Velvoitetyöllistäminen	92 607	150 000	121 743	81,2
Yhdistymisavustustulot	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100,0

Perusturva

Määrärahoihin sisältyvät ostopalvelut JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymältä sekä aikaisemmasta sosiaali- ja terveystoimen henkilöstöstä aiheutuvat eläke- ja menoperusteiset eläkemaksut sekä ns. varhemaksut. Tilaajalautakunta on ohjeistanut palveluntuottajana toimivaa JIK ky:tä talousarviovalmistelussa yksityiskohtaisin palvelupainotusohjein. Pyrkimyksenä on koko JIK ky:n toiminnan ajan ollut painottaa ennaltaehkäiseviä ja kotona asumista tukevia palveluja, sekä terveyden edistämistä kaikenikäisten palveluissa.

Tämä työ jatkui vuonna 2018 ja sitä jatketaan myös tulevana vuonna. Palvelurakenne on vielä osin maakunnallisia ja valtakunnallisia tavoitetasoja raskaampi. Talousarvion 2018 mukaan JIK ky:n olisi tullut saada 2,6 miljoonan euron säästöt Kurikalle tuotettavista palveluista. Tämä ei toteutunut, vaan menot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna. Ylitys aiheutui erikoissairaanhoidosta, vanhustenhuollosta, vammaispalveluista, psykiatrisista palveluista ja lastensuojelusta.

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut 1-12/2018
A. Palvelusitoumus		
Laadukkaiden sosiaali- ja terveyspalveluiden saaminen kuntalaisille oikea-aikaisesti ja määrällisesti oikein		Suoritemäärät ovat kokonaisuutena ottaen toteutuneet melko suunnitellusti, kuitenkin hieman alle tavoitteiden (JIK ky:n oma toim. 98,3 %). Sosiaalipalveluissa toteutuma ylitti tavoitteet (108,6 %).
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Tarvittavat palvelut kuntalaisille hoitotakuun ja/tai hoitotarpeen määräämissä rajoissa	Hoitotakuun toteutuminen	Hoitotakuu on toteutunut terveydenhuoltolain mukaisesti.
Asiakkaan ja potilaan kokonaisuhoito toteutuu tarkoituksenmukaisella tavalla	Hoidon oikea porrastus	Ei sakkopäiviä erikoissairaanhoidossa (01/2019).
Painotetaan ennaltaehkäisevää työtä, terveyden edistämistä, kuntouttavaa työtä ja varhaista tukea kaikenikäisten palveluissa		Painopisteet ovat koko toimintaa läpileikkaavia periaatteita. Uutena aloittanut mm. asiakasohjausyksikkö, Ikäpysäkki-toiminta ja kotihoidon fysioterapian panos on vahvistunut.
Lastensuojelua kehitetään pilotoimalla systeemisen lastensuojelun mallia	Kodin ulkopuolisten sijoitusten ehkäiseminen	Systeeminen lastensuojelu on aloitettu.

JIK-ostot €	Tp 2016	Tp 2017	Ta 2018	Toteutuma 1-12/2018
Kaupunginhallituksen tilaamat:				
Työllistäminen	-643 828	-746 913	-937 680	-814 142
Vammaispalvelut	-10 067 580	-10 305 253	-9 367 030	-10 630 528
Lastensuojelu ja SHL:n mukaiset lapsiperhepalvelut	-3 472 050	-3 322 738	-3 595 090	-4 162 740
Muut sosiaalipalvelut	-3 613 606	-2 192 340	-2 064 300	-2 352 994
YHT	-17 797 064	-16 567 244	-15 964 100	-17 960 404
JIK-tilaajalautakunnan tilaamat:				
Perusterveydenhuolto	-16 001 269	-16 072 123	-15 082 848	-14 898 660
Vanhuspalvelut	-17 416 381	-16 753 742	-16 874 550	-17 301 995
Ympäristöterveydenhuolto	-691 176	-711 852	-714 052	-706 719
Erikoissairaanhoido	-28 679 532	-29 130 174	-27 931 590	-29 161 857
YHT	-62 788 358	-62 667 891	-60 603 040	-62 069 231
JIK-ostot yhteensä	-80 585 422	-79 235 135	-76 567 140	-80 029 635
Muut				
Kaupungin velvoitteeksi jääneet perusturvan henkilöstösivukulut	-1 704 405	-1 315 689	-1 286 899	-1 315 698
Työmarkkinatuen kuntamaksuosuus	-870 986	-908 049	-600 000	-673 111
Työllistämisen muut kustannuspaikka (netto)	-112 489	-172 756	-283 472	-240 936

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Tehostettu palveluasuminen, hoitovuorokausia	55 594	61 188	62 479	63 363
Asumispalvelujen osto ulkopuolisilta palvelun-tarjoajilta, palvelusetelillä, hoitovuorokausia	33 913	34 091	35 405	34 950
Palveluasuminen, Mäntykoti (v. 2015 loppuun asti), Koskitien pienkoti (v. 2016 lokakuuhun asti), hoitovuorokausia	2 320	0	0	0
Vanhusten hoivayksiköt, hoitovuorokausia	22 741	9 092	0	0
Omaishoidontuen saajat yli 65 v., tukipäivät	57 815	58 162	58 316	62 133
Kotipalvelun kotikäynnit, tuntia	67 124	71 971	73 039	
Kotisairaanhoidon kotikäynnit, tuntia	8 208	8 061	8 550	
Kotihoito (yhdistetty kotisairaanhoido ja kotipalvelu), tuntia	75 332	80 032	81 589	85 298
Kotiutustiimi (tehostettu kotihoito), tuntia	5 560	5 498	7 207	6 911
Ateriapalvelu, aterioita	81 001	78 460	81 845	79 217
Vanhusten päivätoiminta, käyn-tejä	2 152	2 321	2 234	2 283
Lääkärikäynnit + puhelinkontaktit	43 438	43 918	46 452	43 816
Hoitajavastaanottokäynnit	28 004	28 358	28 516	25 237
Aikuisten terveysneuvontakäynnit	8 463	7 454	8 037	8 009
Perheneuvolakäynnit	4 263	3 949	4 854	4 833
Äitiys-, lasten- ja perhesuun. neuvolakäynnit	9 107	8 524	8 846	7 970
Kouluterveydenhuollon käynnit	6 312	6 853	6 289	6 432
Opiskelijaterveydenhuollon käynnit	1 054	705	1 135	774
Terapiapalvelut	2 543	1 461	2 482	2 023
Suun terveydenhuollon käynnit	22 651	21 952	21 950	20 367
Lyhytaikainen hoito akuutti- ja kuntoutusosastoilla, hoitopäiviä	21 840	20 523	18 012	19 089
Kehitysvammaisten asumisyksiköt, Kurikka ja Jurva, asumispäivät (16+6+1 paikkaa)	6 445	6 692	8 030	7 226
Kehitysvammaisten asumisyksiköt, Jalasjärvi, asumispäivät (10+6+1 paikkaa)	7 071	5 543	5 840	5 849
Toimintakeskuksen toimintapäivät Kurikka ja Jurva	7 988	8 641	8 813	7 842
Toimintakeskuksen toimintapäivät Jalasjärvi	5 694	5 691	5 159	5 555

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Kehitysvammaisten laitoshoido (Eskoo), 6 paikkaa+tilap., hoitopäiviä	2 934	2 783	1700	2 955
Kehitysvammaisten asumisostopalvelut, 20 asiakasta, asumispäiviä	9 448	13 858	7 300	9 183
Kehitysvammaisten lasten tilapäishoido, hoitopäiviä	556	116	572	404
Vammaisten kuljetuspalvelun saajat	467	493	450	456
Vammaisten asumisostopalvelut, hoitopäiviä	8 187	9 196	8 760	8 897
Henkilökohtaisen avustajatoiminnan piirissä	91	98	90	132
Asunnon muutostyöt, saajien lukumäärä	35	44	35	24
Omaishoidontuen saajat, alle 65 v.	79	71	74	75
Toimeentulotukiruokakunnat	819	315	150	342
Psykiatrinen palveluasuminen, Punainen tupa + ostopalvelut, hoitopäiviä	12 234	12 145	12 665	11 077
Päihdelaitoskuntoutus, hoitopäivät	225	258	126	402
Päihdehuollon asumisostopalvelut, asumispäiviä	3 871	4 023	4 745	2 929
Kuntouttava työtoiminta, osallistujat vuoden aikana	291	319	500	276
Kuntouttava työtoiminta, työpäivät vuoden aikana	13 631	12 709	16 077	13 491
Perheisiin sijoitetut lapset	8	9	10	12
Perhekoteihin sijoitetut lapset	2	3	3	5
Lastensuojelulaitoksiin sijoitetut lapset	15	13	9	14
Lastensuojelun asiakkaita, lasten lkm	185	180	140	154
Sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen piirissä, lasten lkm	230	342	260	452
Perhetyöntekijöiden asiakastyötunnit	3 886	3 827	5 791	4 513

Elinvoimaosasto

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat (netto)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Elinvoimalautakunta							
Tuotot	139 510	71 400		71 400	26 223	36,7	-45 177
Kulut	-981 055	-1 190 584	150 000	-1 040 584	-854 774	82,1	185 810
Netto	-841 545	-1 119 184	150 000	-969 184	-828 550	85,5	140 634
Lomituspalvelut							
Tuotot	8 897 682	9 166 315		9 166 315	8 533 957	93,1	-632 358
Kulut	-8 833 671	-9 171 667		-9 171 667	-8 473 722	92,4	697 945
Netto	64 011	-5 352	0	-5 352	60 235	-1125,5	65 587
Maaseutulautakunta							
Tuotot	646				242		242
Kulut	-325 401	-358 548		-358 548	-347 154	96,8	11 394
Netto	-324 755	-358 548	0	-358 548	-346 911	96,8	11 637
Elinvoimaosasto							
Tuotot	9 037 838	9 237 715		9 237 715	8 560 422	92,7	-677 293
Kulut	-10 140 127	-10 720 799	150 000	-10 570 799	-9 675 650	91,5	895 149
Netto	-1 102 289	-1 483 084	150 000	-1 333 084	-1 115 227	83,7	217 857

Vyörytykset

	2018
Elinkeinopalvelut (Elinvoimalautakunta)	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-3448,06
It-palvelujen vyörytysmenot	-1 742,91
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-19 562,01
Menot yhteensä	-24 752,98
Lomituspalvelut	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-101 711,59
It-palvelujen vyörytysmenot	-4 938,26
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-194 223,42
Menot yhteensä	-300 873,27
Maaseutupalvelut (Maaseutulautakunta)	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-4 079,27
It-palvelujen vyörytysmenot	-2 323,89
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-7 335,92
menot yhteensä	-13 739,08
Elinvoimaosasto yhteensä	
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-109 238,92
It-palvelujen vyörytysmenot	-9 005,06
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-221 121,35
Menot yhteensä	-339 365,33

Osastopäällikön katsaus

Juha Luukko
apulaiskaupunginjohtaja
Elivoimaosasto osastopäällikkö

Elinvoimalautakunta kokoontui vuoden 2018 aikana 9 kertaa. Kurikan kaupungin elinvoimaohjelma hyväksyttiin lautakunnassa. Elinvoimaosasto on neuvotellut aktiivisesti yritysten kanssa niiden sijoittumisesta kaupunkiin. Uudelle Magneetin liikealueen markkinointimateriaali on lähetetty valikoituille yrityksille ja yrityksiä on kontaktoitu. Magneetin uudet liikennejärjestelyt avattiin käyttöön, ja alueen asemakaava hyväksyttiin valtuustossa. Ikarin teollisuusalueen uusi strategia valmistui yhteistyössä ulkopuolisen konsultin ja alueen yrittäjien kanssa. Elinvoimalautakunnan osalta toimintakulut alittuivat lähes 150 000 euroa (toteuma 82,4%). Tämä johtuu, ettei hankkeita lähtenyt liikkeelle siinä määrin, mitä oletettiin. Maaseutulausakunnan osalta menot alittuivat 11 000 euroa (96,8%) ja lomitus-toimen osalta 70 000 euroa (92,4%).

Kurikka oli mukana Etelä-Pohjanmaan Kasvu Openissa ja 12 kasvupolkuun osallistuneesta yrityksestä 2 pääsi jatkoon. Kaupunkiin perustettiin alkuvuoden aikana 96 uutta yritystä, joista 3 asunto osakeyhtiötä, 1 avoin yhtiö, 40 osakeyhtiötä ja 52 kpl toimiminiä. Lakanneita yrityksiä oli 99, joista fuusioitunut 3, jakautunut 1, konkurssissa 3, lakannut 36, poistettu 49, selvitystilassa 7 kpl. Työttömyysprosentti on jatkanut laskuaan ja se oli Kurikassa vuoden 2018 lopussa 7,5%. Formussa on pidetty maksuttomia koulutus-tilaisuuksia yrityksille, mm. 2 aloittavan yrittäjän startti-infoa. Elinkeinotoimi on järjestänyt säännöllisesti yrittäjien aamukahveja. Formussa on järjestetty maksuttomia koulutus-tilaisuuksia yrityksille, aiheena mm. GDPR ja palvelumuotoilu.

KurikkaNyt –verkkolehti lanseerattiin alkuvuoden aikana. Elinvoimalautakunta valitsi torikioskiin uuden yrittäjän. Kaupunki järjesti tammikuussa yrityksille hankintafoorumin. Kurikan kaupunki on mukana Seutuohjelmassa ja sen yritys- ja matkailupilotissa sekä meriteollisuuden alihankintamahdollisuuksien aktivointiin. Meriteollisuuden osalta järjestettiin yhdessä Seutuohjelman kanssa telakkavierailu, jossa mukana oli kurikkalaisia yrityksiä.

Y-tiimi on kokoontunut kuukausittain. Y-tiimiin kuuluvat Kurikan alueen yrittäjäyhdistysten puheenjohtajat ja sihteeri. Kurikan kaupunki aloitti yhteistyön Viexpon kanssa. Viexpo on palkannut henkilön, joka sijoittuu ensisijaisesti Kurikkaan. Tällä hetkellä on työn alla 2 yritysryhmähanketta, Ruotsiin ja Japaniin.

Seutu-ohjelma on kerännyt seutukaupungeista tuotekortteja meriteollisuuden alihankintaverkoston. Kurikasta on tässä tuotekorttiluettelossa 5 yritystä. Painettua luetteloa jaetaan Navigate2018 messuilla, jonka lisäksi sitä markkinoidaan aktiivisesti meriteollisuuden alihankintaverkostoissa. Osa näistä tuotekorttinsa jättäneistä valittiin Navigate2018 –messuille SEUTU-ohjelman yhteiselle messustandille. Kurikasta standille pääsi kaksi yritystä.

Kurikan kaupunki on jäsenenä Kaskisen kaupungin vetämässä Etelä-Pohjanmaan ratayhdistyksessä, jossa pohditaan rata-liikenteen kehittämistä. Tarkoituksena on saada radalle pysyvää liikennettä esim. Altian ja puutavarakuuljetusten muodossa. Yhdistys hakee kunnilta ja yrityksiltä rahoitusta työntekijän palkkaamiseen. Tarkoitus on saada Suupohjan radasta pilottihanke, jossa kartoitetaan toiminta- ja rahoitusmahdollisuuksia vähänliikenteisten ratojen kehittämiseksi. Yhtenä vaihtoehtona on saada kiskobussi-liikennettä Kurikan ja Seinäjoen välille.

Elinkeinotoimi on aktiivisesti mukana Seinäjoen seudun elinkeinoryhmässä, joka mm. käsittelee seudullisia hankkeita ja niiden rahoittamista.

Elinvoimaosasto toteutti vuoden 2018 aikana 10. Asu&Elä –tapahtuman yhdessä muiden hallintokuntien kanssa.

Alkuvuodesta toteutettiin Kurikan ostovoi-maselvitys, jota voidaan käyttää uusien kaupallisten ja palveluyritysten houkutte-luun kaupunkiin. Syksyllä toteutettiin Kurikas-sa pendelöiville työntekijöille tutkimus, jossa kartoitettiin mahdollisia muuttajia ja muual-la asuvien mielikuvia Kurikasta. Tietoja käytetään mm. muuttajamarkkinoinnissa.

Kaupunki osallistui Kurikka palvelee –mes-suille huhtikuussa sekä Jurvan markkinoille kesä-heinäkuun vaihteessa. Botniaringin matkailuhanke loppui kesäkuussa. Kaupun-ki oli elokuussa mukana Aukusti- ja Kurikan markkinoilla, sekä syyskuussa Yritysmarkki-

noilla Ilmajoella ja Matkailumarkkinoilla Seinäjoella. PopUp Formu järjestettiin Jurvassa ja Jalasjärvellä.

Lokakuussa avattiin keskustan uusi liikenneympyrä, jossa pidettiin avajaisjuhlat.

Maaseutupalveluissa on maataloustukien käsittely edennyt suunnitellun aikataulun mukaisena ja maksatukset viljelijöille on kyetty hoitamaan aikataulussa. Maksettuja tukia oli vuonna 2018 n. 29 M€ ja tuki- ja muita hakemuksia käsiteltiin yli 6000 kpl.

Maaseutupalveluilla on käynnissä yhteensä 10 eri aihepiireihin keskittyviä Kurikan alueen maaseutuelinkeinojen ja -yritysten kehittämishanketta. Hankkeet etenevät suunnitellusti. Hankkeissa on ollut osallistujia n. 70 henkilöä.

Kurikan kaupunki oli maaseutupalveluiden organisoimana mukana vuonna 2018 Kauhajoen Ruokamessuilla omalla maaseutuelinkeinonsa merkittävyyttä esittelevällä osastollaan. Osastolla oli n. 3000 kävijää.

Kurikan kaupunki osallistui vuonna 2020 järjestettävän valtakunnallisen Maaseutuparlamentin järjestämiseen liittyvään kisaan.

Maakuntauudistukseen ja CAP27 -uudistukseen liittyvä valmistelutyö, työryhmät ja MMM:n työpajat olivat maaseutupalveluille merkittävä työkokonaisuus vuonna 2018 ja valmistelu jatkuu seuraavana vuonna.

Kurikan paikallisyksikön alueella lomituspalveluja käytti vuonna 2018 yhteensä 905 maatalousyrittäjää. Vuonna 2018 lomitettiin yhteensä 36 130 päivää, josta kunnallisen lomituksen osuus oli 91 % ja maatalousyrittäjien itse järjestetyn lomituksen osuus 9 %. Vakinaisten maatalouslomittajien määrä vähentyi kymmenellä henkilöllä irtisanoutumisten ja eläköitymisten vuoksi. Avoimiksi jääneitä maatalouslomittajien toimia ei täytetty. Arvioitua suurempi henkilöstömenojen ja lomituspäivien vähentyminen aiheutti talousarvion käyttömenojen ja -tulojen alittumisen.

Koko paikallisyksikön alueen maatalouslomittajille järjestettiin helmikuussa hätäensiapu- ja alkusammutuskoulutus.

Maakunta uudistukseen liittyvä valmistelutyö on työllistänyt merkittävästi lomituspalveluja. Maakunnallisen valmistelutyön lisäksi lomituspalvelut on mukana syksyllä

alkaneessa maatalouslomituksen ICT-järjestelmän selvitysprojektissa, joka on osana STM:n Maatalouslomituksen viranomaistointojen muutosten toimeenpano maakuntauudistuksessa -hanketta. Projektissa muodostetaan kokonaisnäkemys maatalouslomituksen päätöksenteko toimintaympäristöstä ja ICT-järjestelmistä sekä kootaan suositukset linjauksiksi ja jatkotoimenpiteiksi.

Sitovat tavoitteet		
Tavoite:	Tavoitetaso/seurantatapa:	Toteutunut 1-12/2018
A. Palvelusitoumus		
Neuvontapalvelut	0-4 pv tai asiakkaan kanssa sovittava aikataulu	Toteutunut 0-4 pv tai asiakkaan kanssa sovittavana aikana
Vapaat toimitilat	Ajantasainen luettelo, internet	Ajantasainen luettelo kurikka.fi, tiedot ovat toimitilojen omistajien toimittamia
Yritysrekisteri	Seinäjoen seudun yritysrekisteri, internet	Seinäjoen seudun yritysrekisteriä päivitetään prh:n tietojen mukaan
Hankkeet ja projektit	Tulosten raportointi kerran vuodessa	
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Kehittämistoimi toteuttaa oman toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet	Toiminnan säännöllinen raportointi/ elinvoimalautakunta ja kehittämistiimi	Seuranta kehittämistiimissä / elinvoimalautakunnassa
Uudet työpaikat ja vanhojen turvaaminen	Työttömyys alle Seinäjoen seudun ja Etelä-Pohjanmaan keskitason, seurantatapa työttömyysprosentti	Työttömyysprosentti joulukuulla 2018 Kurikassa 7,5 %, Etelä-Pohjanmaalla 7,9 %, Pohjanmaalla 6,7 % ja koko maassa 9,7 %

Muita toimintamenoja: €

	Ta 2018	Toteutunut 1-12/2018	Käyttö-%
Alueelliset yhteistyöhankkeet	80 000	77 001	96,3
Liiveri	32 868	29 964	91,2
Suupohjan kehittämissyhistys ry	111 535	111 281	99,8
Kylien kehittämishankkeet	59 000	52 341	88,7
Muut kehittämishankkeet (sis. palloiluhalli 150 000)	292 000	48 597	34,2

Suoritteet

	Ta 2017	Ta 2018	Käyttö-%
Yritysten lukumäärä Seinäjoen seudun yritysrekisterin mukaan	1 646	1 700	1643

Lomituspalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seurantatapa	Toteutunut
Tukea maatalousyrittäjien työhyvinvointia ja jaksamista		Melan tuloskortin tavoitearvot toteutuneet
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Palvelujen asiakaslähtöinen toteuttaminen	Melan tuloskortti	Melan tuloskortin tavoitearvot toteutuneet
Tarkoituksenmukainen ja taloudellinen lomituspalvelujen järjestäminen	Melan tuloskortti	Melan tuloskortin tavoitearvot toteutuneet
Tarkoituksenmukainen ja taloudellinen lomituspalvelujen järjestäminen	Melan tuloskortti	Toteutunut

Maaseutupalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso / seurantatapa	Toteutunut
Maaseutuelinkeinojen kehittämisen tukeminen	Kehittämishankkeisiin osallistujien määrä, kyselyjen tulokset laadusta	Osallistujia eri hankkeissa ja koulutuksissa 120 Asiakaskyselyn kokonaisarvosana 4,23, vaihteluväli 3,7 – 4,73
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Viljelijätukihallinnon tehtävien hoitaminen maksajavirasto-sopimuksessa määritellyillä kriteereillä	Mavin raportti	Mavilla ei ole ollut huomauttamista. Omavalvontaan perustuva vakuutus Maville yksikön tehtävien hoidosta tehty ja annettu varainhoitovuodelta marraskuun 15 päivä
Laadukkaat asiantuntija- ja hallintopalvelut	Asiakaskysely, arvosana hyvä	Kokonaisarvosana 4,23
Tuloksellinen kehittämistoiminta	Käynnistetyt omat kehittämishankkeet, hankkeisiin osallistuneet yrittäjät, asiakaskysely	Omia hankkeita ja selvityksiä useita, joista raportti erikseen maaseutulautakunnalle, osallistujia 120. Kurikan kaupungin maaseutupalveluiden osastolla Kauhajoen Ruokamessuilla 3000 kävijää, asiakaskyselyn keskiarvo 4,23.

Sivistysosasto

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat (netto)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Sivistyslautakunta							
Tuotot	2 530 061	2 156 242		2 156 242	1 995 222	92,5	-161 020
Kulut	-36 904 177	-38 262 644		-38 262 644	-36 745 957	96,0	1 516 687
Netto	-34 374 116	-36 106 402	0	-36 106 402	-34 750 735	96,3	1 355 667
Vapaa-aikalautakunta							
Tuotot	518 362	524 652		524 652	485 929	92,6	-38 723
Kulut	-3 061 302	-3 300 454		-3 300 454	-3 231 441	97,9	69 013
Netto	-2 542 940	-2 775 802	0	-2 775 802	-2 745 513	98,9	30 289
Sivistysosasto							
Tuotot	3 048 423	2 680 894		2 680 894	2 481 151	92,6	-199 743
Kulut	-39 965 479	-41 563 098		-41 563 098	-39 977 399	96,2	1 585 699
Netto	-36 917 056	-38 882 204	0	-38 882 204	-37 496 248	96,4	1 385 956

Vyörytykset

	2018	2017
Sivistystoimi (Sivistyslautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-336 270,06	-307 130,77
It-palvelujen vyörytysmenot	-527 231,52	-555 556,40
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-665 849,55	-747 132,89
Menot yhteensä	-1 529 351,13	-1 609 820,06
Vapaa-aikatoimi (Vapaa-aikalautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-13 991,49	-12 150,78
It-palvelujen vyörytysmenot	-9 005,06	-14 710,99
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-39 878,96	-44 692,18
Menot yhteensä	-62 875,51	-71 553,95
Sivistysosasto yhteensä		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-350 261,55	-319 281,55
It-palvelujen vyörytysmenot	-536 236,58	-570 267,39
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-705 728,51	-791 825,07
Menot yhteensä	-1 592 226,64	-1 681 374,01

Osastopäällikön katsaus

Päivi Hernesmaa
Sivistysjohtaja
Osastopäällikkö

Sivistysosasto on saavuttanut hyvin vuodelle 2018 asetetut tavoitteet, toimintakate oli 96,5 %. Säästökohteiksi määriteltujen koulukuljetusten oletus toteutui arvio mukaisesti 110 000 € (arvio 100 000 €) ja musiikkiopiston osalta E-P:n musiikkiopiston osuuden säästö toteutui osittain. Lopullinen toteutuma oli 54 000 € (80 000 €).

Oppilaita on pystytty tukemaan ja ohjaamaan perusopetuksen opintojen loppuun saattamisessa sekä jatko-opintoihin hakeutumisessa. Kaikille nuorille on taattu turvallinen siirtymämahdollisuus oppivelvollisuuden jälkeen toiselle asteelle. Lukiolaisten valmiuksia ylioppilaskokeen suorittamiseen digitaalisesti on vahvistettu riittävästi ja toimivilla koneilla. Lisäksi ylioppilaskirjoituksiin on valmistauduttu harjoittelemalla digitaalisilla kokeilla ja vanhoilla ylioppilastehtävillä.

Työntekijöille on järjestetty täydennyskoulusta niin kaupungin omana toimintana kuin muiden kuntien kanssa yhteistyössä. Mahdollisuus on ollut osallistua myös valtakunnallisiin koulutustapahtumiin ja seminaareihin oman kiinnostuksen ja tarpeen mukaan.

Vuoden 2018 aikana kouluverkko-työryhmä teki laajan selvityksen perusopetuksen kouluista ja lukioista. Lukioverkkoon ei tässä selvityksessä esitetty muutoksia, mutta kolmen kyläkoulun lakkauttamisesta viimeistään 1.8.2021 alkaen tehtiin päätös kaupunginvaltuustossa.

Kampuksen rakennushanke eteni aikataulussa. Osa ammattiopetuksesta siirtyi uusiin tiloihin jo loppuvuodesta. Lukio-opetus siirtyi uusiin tiloihin joulukuun jälkeen. Opiskelijarahahakemuksia saapui vuodelle 2018 yhteensä 181, joista hyväksyttiin 167 hakemusta. Hakijoista 44 opiskeli toisen asteen oppilaitoksessa, ammattikorkeakoulussa opiskeli 57 ja yliopistossa 66 nuorta.

Vuoden aikana koulujen ja päiväkotien sisäilma ja takuukorjaustyöt ovat edellyttäneet rakennuksissa nopeita korjauksia tai yksikköjen muuttamista toisiin tiloihin joko toistaiseksi tai tilapäisesti. Osan rakennuksista tilanteeseen ratkaisuja haetaan edelleen.

Vuoden alusta voimaan tulleella asiakasmaksulailla on ollut huomattava vaikutus varhaiskasvatukseen asiakasmaksutuottoihin. Päivähoitomaksuista saatu tuotto oli n. 840 t€, kun se edellisellä vuonna oli 1,06 m€. Maksutuotot alentuivat siis yli 20 %. Uusi varhaiskasvatustalouden laki astui voimaan 1.9.2018. Lain suurimmat muutokset koskivat henkilöstön kelpoisuusvaatimuksia ja tietovarannon käyttöönottoa. Päiväkodeissa työskentelevien ammattiryhmien koulutusvaatimuksia tarkennettiin ja varhaiskasvatukseen tietovarannolla on tarkoitus saada varhaiskasvatukseen toteuttamisesta valtakunnallista tilastotietoa.

Kirjaston aukioloaikoja laajennettiin vuoden alusta tunnilla. Kuntalaisilla on mahdollisuus tulla kirjastoon aamuisin jo kello 10.00. Lisäksi pääkirjasto avasi tiloihinsa e-lehtisalin, jossa voi lukea sähköisiä sanoma- ja aikakauslehtiä. Valtakunnallinen yleisten kirjastojen asiakaskysely toteutettiin huhtikuussa 2018. Kurikan kirjastojen keskiarvo 9,04. Valtakunnallinen keskiarvo oli 8,88.

Jalasjärven kirjastoon avattiin 1.9.2018 Kellan etäpalvelupiste, joka laajensi kirjaston tarjontaa ja mahdollisuuksia entisestään. Kirjastojen kokonaislainaus kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 10,4 %.

Syyskuussa 2018 otettiin käyttöön yli 65-vuotiaille suunnattu palveluseteli ohjattuun ja tavoitteelliseen voimaharjoitteluun. Toiminta on tavoittanut noin 400 aktiivista palvelujen käyttäjää. Lisäksi liikuntatoimessa on edelleen käytössä erityisliikuntaryhmä- ja seniorikortit. Kesän aikana testattiin myös nuorisokorttia, joka antoi nuorille mahdollisuuden kokeilla uusia liikuntaharrastuksia.

Nuorisotoimessa uutena palveluna on käynnistynyt Ohjaamatoiminta. Toiminta aloitettiin nuorisotalolla ja mahdollisesti toimintaa jatketaan Kampuksen tiloissa. Jalasjärvellä ja Jurvassa toiminta on toteutettu pop up tapahtumana eli järjestetty tilapäisesti tai määräaikaisesti.

Nuorten työpaja toiminta on jatkunut joka kuntakeskuksessa. Uutena on tullut mahdollisuus työpajojen pilottihankkeessa opinnoista pajoilla tapahtuvia jaksoja. Tämä tarkoittaa sitä, että nuori saa pajajaksosta opintoja, joita voi lukea hyväksi tulevissa opinnoissaan.

Vuoden aikana kuntalaisten on ollut mahdollisuus osallistua useampiin suuriin juhliin, joiden järjestelyissä kulttuuritoimi on ollut mukana. Myös Kurikan keskustan liikennejärjestelyjen avajaisissa ja magneetin avajaisjuhlien suunnittelussa ja valmistelussa oli kulttuuritoimi aktiivisesti mukana. Lastenkulttuurikeskus Louhimon Eskarifestarit ja nuorille tarjottu pelimaailman lähiverkkota-
pahtuma toivat Kurikalle medianäkyvyyttä vuoden aikana maakuntalehdissä.

Sivistyslautakunta kokoontui 13 kertaa vuonna 2018. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 115 asiaa. Vapaa-aikalautakunta on ko-
koontunut viisi kertaa ja käsitellyt yhteensä 39 asiaa vuoden aikana.

Sivistystoimi (Sivistyslautakunta)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Sivistysltk. hallinto							
Tuotot	10 203				4 266		4 266
Kulut	-244 062	-182 624		-182 624	-320 038	175,2	-137 414
Netto	-233 859	-182 624	0	-182 624	-315 772	172,9	-133 148
Varhaiskasvatus							
Tuotot	1 285 449	1 079 000		1 079 000	989 078	91,7	-89 922
Kulut	-12 443 290	-12 937 702		-12 937 702	-12 543 421	97,0	394 281
Netto	-11 157 841	-11 858 702	0	-11 858 702	-11 554 343	97,4	304 359
Perusopetus							
Tuotot	985 725	812 000		812 000	821 534	101,2	9 534
Kulut	-18 892 198	-19 834 567		-19 834 567	-18 809 568	94,8	1 024 999
Netto	-17 906 473	-19 022 567	0	-19 022 567	-17 988 034	94,6	1 034 533
Palveluohjaus							
Tuotot	142 397	92 000		92 000	102 827	111,8	10 827
Kulut	-463 754	-526 114		-526 114	-463 361	88,1	62 753
Netto	-321 357	-434 114	0	-434 114	-360 534	83,1	73 580
Lukiopalvelut							
Tuotot	31 585	27 500		27 500	34 634	125,9	7 134
Kulut	-2 729 278	-2 710 936		-2 710 936	-2 688 790	99,2	22 146
Netto	-2 697 693	-2 683 436	0	-2 683 436	-2 654 156	98,9	29 280
Muu koulutoimi							
Tuotot	2 746	81 942		81 942	2 523	3,1	-79 419
Kulut	-933 194	-824 894		-824 894	-748 836	90,8	76 058
Netto	-930 448	-742 952	0	-742 952	-746 312	100,5	-3 360
Kirjastopalvelut							
Tuotot	71 955	63 800		63 800	40 359	63,3	-23 441
Kulut	-1 198 400	-1 245 807		-1 245 807	-1 171 944	94,1	73 863
Netto	-1 126 446	-1 182 007	0	-1 182 007	-1 131 585	95,7	50 422
Sivistyslautakunta							
Tuotot	2 530 061	2 156 242		2 156 242	1 995 222	92,5	-161 020
Kulut	-36 904 177	-38 262 644		-38 262 644	-36 745 957	96,0	1 516 687
Netto	-34 374 116	-36 106 402	0	-36 106 402	-34 750 735	96,3	1 355 667

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seurantatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Jokaisella oppilaalla, joka Kurikassa päättää opintonsa on jatko-opintokelpoisuus	Kaikki suorittavat loppuun peruskoulun oppimäärän ja saavat toisen asteen opiskelvalmiuden	Keväällä 2018 päättötodistuksen sai yht. 236 oppilasta
Koulujen opettajina ovat pätevimmit ja parhaat saattavilla olevat henkilöt	Pätevät opettajat ja muu henkilökunta. Opettajien ja muun henkilökunnan jatkuva koulutus. Seurantatapa: pätevien %-osuus henkilöstöstä (sis. päätoimiset tuntiopettajat) Koulutusmenot € / opettaja	203 opettajaa, joista 13 epäpätevää (6 %). Koulutusmenot yht. 94.370 €, n. 465 € / 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)	
Laaditaan kokonaisvaltainen kouluverkkoselvitys, sisältäen lukiot, viimeistään kevään 2018 aikana.		Valmistunut, esitelty sivistyslautakunnalle 13.6., kaupunginhallitukselle 10.9. ja -valtuustolle 8.10.2018.
Kouluille turvataan riittävät opetusresurssit tarvittaessa oppilaita tai opettajia joustavasti siirtäen.	Seurantatapa: Oppilasmääräennuste	
Tuntikehyksen tavoitetaso perusopetuksessa:	Seurantatapa: Tuntikehys/lukuvuosi	
Perusopetuksen 1-9 vuosiluokilla olevien oppilaiden yleisen, tehostetun ja erityisen tuen tarpeeseen vastataan tukemalla oppilasta varhaisessa vaiheessa ja muodostamalla opetusryhmät joustavasti.	Tilastointipäivän 20.9. oppilasmäärät - tehostetun tuen oppimissuunnitelma - erityisen tuen päätös	tehostetun tuen oppimissuunnitelma, 249 oppilasta - erityisen tuen päätös, 178 oppilasta

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seurantatapa	Toteutunut
Pyritään, että lukuvuonna 2017-18 / 2018-19 on:		
vähintään yksi erityisopettaja 100-130 oppilasta kohden	Päätoiminen erityisopettaja / oppilasta	Perusopetuksessa on 29 erityisopettajaa ja 2126 oppilasta (20.9.). Suhdeluku on siis 1:73.
1-6 vuosiluokilla yksi koulunkäyntiavustaja alle 70 oppilaan koululla, kaksi avustajaa alle 150 oppilaan koululla.	Koulunkäyntiavustajia / koulu	Jurvan yhtenäiskoulun 1-6 vuosiluokilla on 6 avustajaa. Paulaharjulla on 22 (vammaisopetus 5, pienluokat 10, yleisopetus 7). Lisäksi 1 kasvatusohjaaja. Kirkonkylällä 15 (vammaisopetus 4 pienluokat 4 yleisopetus 7) ja muilla 1-6 vuosiluokkien kouluilla 1-4 avustajaa.
Opetusryhmät muodostetaan vuosiluokittain, yhdysluokittain tai muutoin tarkoituksenmukaisella tavalla niin, että oppilaiden tarpeet tulevat huomioiduksi ja opetuksen tavoitteet saavutetaan		Kurikan yhteiskoululla on 7 avustajaa, Jurvan yhtenäiskoulun 7-9 vuosiluokilla 3, joista 2 Tuiskussa. Jalasjärven yläasteella on 4 avustajaa, joista yksi Valokissa. Koulunkäyntiavustajien viikkotuntimäärä vaihtelee 14 – 38,25 h
Lukiot toteuttavat yhteisesti joko verkossa tai virtuaalisesti osan tarjottavista kursseista.		Valinnaisten kielten kurseja on järjestetty mahdollisuuksien mukaan kokonaan tai osittain verkossa.
Koulukuljetus 1 – 4 luokalla koko lukuvuoden, jos matka vähintään 3 km	Seurantatapa: kuljetusoppilaiden lukumäärä/vuosi	Oppilaat joiden koulumatka 3-5 km: kevät: 1 lk: 39 opp. 2 lk: 32 opp. 3 lk: 19 opp. 4 lk: 36 opp. Syksy: 1 lk:36 opp. 2 lk: 38 opp. 3 lk: 28 opp 4 lk:18 opp.

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seurantatapa	Toteutunut
C. Määrärahat		
Suupohjan Ammatti-instituutti 10.000 €	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Perussopimuksen mukaista maksusuutta maksettu 7 513 €.
Kurikkalan Settlementille kansalaisopistotoiminnan järjestämisestä avustus 300.000 €	Avustuksen myöntäminen. Avustus sisältää kahden vakituisen musiikinopettajan palkkakustannukset sovittujen opetustuntien mukaisesti. Seurantatapa: käyttö/vuosi	Avustus maksettu kokonaisuudessaan.
Musiikkiopistotoiminnan järjestämisestä avustus	Avustuksen myöntäminen Seurantatapa: käyttö/vuosi	Kurikan kaupungin musiikkiopistotoiminta siirtyi Alajärven musiikkiopistolle 1.1.2017 lukien. Avustusta maksettu 321.387 €. Musiikkivälineet on sopimuksella luovutettu Kurikan kaupungin omistukseen.
Keskiasteen oppilaitosten opiskelijoiden kuljetusreitittarjonnan kehittäminen	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Kutsuohjatut kuljetukset Polvenkylä-Miedon, Jurvan sekä Jalasjärven alueilla. Polvenkylä-Mieto-suunnan kuljetus järjestetään ainoastaan talvikaudella. Toteutuma yht. 41.986 €.
Jääajan osto Kurikan Jäähalli Oy:ltä 25.000 €.	Avustuksen myöntäminen	Jääaika ostettu sopimuksen mukaisesti.
Opiskelijaraha 44.000 €, jaetaan syksyllä hakijoiden kesken (korkeintaan 200 €/opiskelija)	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Opiskelijaraha maksettu 167 opiskelijalle yht. 33.400 €. II-aste: 44 opiskelijaa AMK: 57 opiskelijaa yliopisto: 66 opiskelijaa
Kurikan kampuksen valmistelutyöt; mm. suunnittelukokoukset ym. 30.000 €.	Seurantatapa: käyttö/vuosi	Maksettu 47.422 €.

Oppilasmääräennuste/ perusopetusryhmät			
Koulu	Toteutunut 2017-18	Arvio 2018-19	Toteutunut 2018-19
Hirvijärvi	57 / 3	55	52
Jurvan yhtenäiskoulu 1-6 lk	229 / 12	216	217
Kangas	135 / 7	128	129
Keskikylä	33 / 3	33	30
Kirkonkylä + erityisopetus	218 + 27 / 14 + 3	219 + 26	226 + 30
Koivisto	67 / 3	60	60
Koskue	56 / 3	46	42
Luopajärvi	66 / 4	77	71
Luopa	69 / 4	55	58
Metsola	42 / 3	52	53
Mieto	83 / 5	81	86
Paulaharju + erityisopetus	253 + 19 / 14 + 4	244 + 16	258 + 23
Säntti	32 / 3	30	29
Tuiskula	44 / 3	48	47
Jalasjärven yläaste	262 / 15 + Valokki	248	262 (sis. Valokki)
Jurvan yhtenäiskoulu 7-9 lk	119 / 7	125	127 (sis. Tuisku)
Kurikan yhteiskoulu	334 / 18	357	349

Tunnusluvut				
	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut
Vuosiluokat 1-6				
Oppilasmäärä	1394	1430	1386	1382
Tuntikehys	2155	2155+OKM 24	2155	2165
Tuntikehys, erityisopetus	475	475	475	484
Vuosiluokat 7-9				
Oppilasmäärä	745	715	730	744
Tuntikehys	1469	1460	1439	1439
Tuntikehys, erityisopetus	206 + 25 + 24	210+24	206 + 25 + 24	207 + 6 + 24
Lukio				
Oppilasmäärä	298	312	290	316
Kurssimäärä	547	547	547	547

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Peruskoulut (Sisältää mahd. erillisrahoitushankkeet)				
Menot	19.602.433	18 892 198	19 834 567	18 819 198
Oppilasmäärä	2.139	2 145	2 116	2 126
€/opp.	9.164	8 808	9 374	8 852
Opetustunnit	181.181,15	178 286,93	172 510	178 453
€/opetustunti	108,19	105,97	114,98	105,46
Lukio (Sisältää mahd. erillisrahoitushankkeet)				
Menot	2.799.801	2 729 278	2 710 936	2 688 790
Oppilasmäärä	298	312	290	316
€/opp.	9.395	8 748	9 348	8 509
Opetustunnit	23.633,65	21 163,10	19 684	21 215
€/opetustunti	118,46	128,96	137,72	126,74

Varhaiskasvatus

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Varhaiskasvatuspaikan myöntäminen lakisääteisessä ajassa.	Neljän kuukauden järjestelyaika. Työn tai opiskelun vuoksi, tai jos tarve ei ole ollut ennakoitavissa, kahden viikon järjestelyaika.	Varhaiskasvatuspaikka on pystytty osoittamaan lakisääteisessä ajassa.
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Avoimen varhaiskasvatusyksikön laaja-alaisen yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen uudelleen järjestel- len perheiden varhaisen tukemisen kehittämiseksi yhteistyössä JIK ky:n perhekeskuksen sekä kolmannen sektorin kanssa. Avoimen varhais- kasvatustoiminnan kehittäminen koko Kurikan alueella huomioiden eri toteuttamistavat.	Avoimen päiväkodin toiminnan monimuotoisuus yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Avoim päiväkotitoiminta Sopevan toiminta-alueella on jatkunut aktiivisesti ja osallistujia on paljon. Sopevassa on sekä perhekerhoja että lasten omia varhaiskasvatuskerhoja. Myös erilaiset vauvoryhmät kokoontuvat yhteistyössä JIKkyn kanssa. Lisäksi avoin jalkautuva varhaiskasvatustoiminta on jatkanut toimintaansa Sarvijoella yhteistyössä kyläyhdistyksen kanssa kerran kuukaudessa. Jalasjärven alueella on aloitettu suunniteltu avoimesta jalkautuvasta varhaiskasvatuksesta yhdessä JIKkyn ja kuntaan muuttaneiden huoltajien kanssa.
Esi- ja alkuopetuksen rakentava yhteistyö ja yhteisten käytäntöjen kehittäminen.	Esiopetus ja koulu toteuttavat toimivia tapoja nivelvaiheysteistyössä kehittäen uusia tapoja tarpeen mukaan.	Keväällä ja syksyllä on toteutunut tapaamiset yhdessä koulupuolen ja varhaiskasvatuksen edustajien kanssa. Kehittämisen kohteena on ollut nivelvaiheprosessin eteneminen ja sen erilaiset hyvät käytännöt Kurikan eri alueilla. Tavoitteena on, että koulunjohtaja / rehtori tietää ajoissa tulevien 1.luokkalaisten mahdollisia erityistarpeita ja tukimuotoja. Lisäksi on tiivistetty yhteistyötä varhaiskasvatuksen erityisopettajien sekä koulun erityisopettajien kanssa avaamalla sujuvaa yhteistyöprosessia.

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	Toteutunut
Kunnan varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen ja juurruttaminen perhepäivähoitoon ja päiväkotihoidon.	Uusi varhaiskasvatussuunnitelma 1.8.2017 käyttöön. Noudatetaan varhaiskasvatussuunnitelman mukaista varhaiskasvatusta ja kehitetään sekä jaetaan hyviä käytäntöjä.	Pedagogiset illat henkilöstölle eri yksiköissä ja perhepäivähoidossa. Yhteistyöpalaverit seurakunnan kanssa. Erilaiset koulutukset, kuten lapsen kielen kehityksen tukeminen ja liikunnan lisääminen varhaiskasvatuksessa. Etevä –hankkeen koulutukset eri varhaiskasvatussuunnitelman aihealueista sekä pedagogisista menetelmistä. JIKkyn ja kaupungin yhteistyöllä järjestetty Nepsy –koulutusprosessi. Ihmeelliset vuodet -menetelmän koulutusta ja jalkauttamista.
Lasten kotihoidon tuen kuntalisä 50 €/lapsi/kk alle 3 -vuotiaille samoin ehdoin kuin lakisääteinen tuki.	Seurantatapa: käyttö / vuosi.	Kuntalisää maksettu 107.791 €.
Henkilöstön työaikaseurannan kehittäminen siten, että käytetään mobiilia työajan seurantaan	Työvuoro-ohjelman ominaisuuksien hyödyntämisen kehittäminen.	Asia on keskeneräinen ja kokonaisuus vaatii vielä lisäselvityksiä, siirtyy vuodelle 2019.
Päivähoidon palvelusetelin käyttöönoton selvittäminen.	Päivähoidon palvelusetelin käyttöön ottaminen huoltajien valinnanvapauden lisäämiseksi.	Palvelusetelin sääntökirjan luonnos on hyväksytty kaupunginhallituksessa. Palvelusetelipäiväkodin rakentaja-palveluntuottajaparin valinta on tehty.
Päivähoidon päivähinta toteutuneiden hoitopäivien mukaisesti hoitomuodoittain.	€/ hoitopäivä tilinpäätöstietojen mukaisesti.	Päivähinnat sis. käyttötalousmenot toteutuneiden hoitopäivien mukaisesti ja asiakasmaksut huomioituna. Perhepäivähoito 78,79 € Ryhmäperhepäivähoito 70,92 € Päiväkotihoidon 77,63 €/pv

Tunnusluvut				
Laskettu oletusarvona yli 3-vuotiaiden määrällä sekä uuden mitoituksen mukaisesti suhdeluvulla 1:8	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Perhepäivähoidon paikat (lask. 1:4)	252	191	216	155
Ryhmäperhepäivähoito paikat	60	13	12	15
Päiväkotipaikat	781	603	840	738
•josta vuorohoitoa käyttävien lasten määrä	78	87	90	110
Esiopetuspaikat	243	220, joista eo+hoito 143	239	238, joista eo+hoito 155

Kirjastopalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran-tatapa	Toteutunut
Kirjastopalvelujen saavutettavuus on hyvä ja kirjastojen aukioloajat ovat riittävät	Kirjastoilla on laajat aukiolot. Kirjastot ovat avoinna arki-iltaisin, pääkirjasto ja Jalasjärven kirjasto myös lauantaisin. Kirjastoautot palvelevat kattavalla pysäkkiverkostolla. Seuranta: aukiolotunnit, kirjastoautojen pysäkit	Toteutunut.
Laadukas, monipuolinen ja ajantasainen aineistokokoelma	Uutuushankinta 300–400 kirjaa / 1000 asukasta, poistot 8 % kokoelmasta	Uutuushankinta 413 kirjaa / 1 000 asukasta, poistot 7 % kokoelmasta.
Kirjasto on aktiivinen ja haluttu yhteistyökumppani	Verkostoituminen uusiin suuntiin, yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	Toteutunut. Yhteistyötä koulujen, päiväkotien, yhdistysten, yritysten JIK:n ja muiden palveluorganisaatioiden kanssa.
Kirjasto tukee kansalaisten tietoyhteiskuntataitoja ja luku- ja medialukutaitoa	Ajantasainen laitteisto, opastukset, yhteistyö koulujen kanssa, monilukutaitodiplomi. Seuranta: opastustilanteiden ja osallistujien määrä	Toteutunut. Opastusten lukumäärä 139, osallistujia 870, käyttäjäkoulutusten lukumäärä 128, osallistujia 1 757.
Kirjasto järjestää tapahtumia. Uusien palvelukonseptien kokeilu ja käyttöönotto. Muiden alojen seuranta ja hyvien käytäntöjen omaksuminen	Tapahtumat, luennot, opastukset, käyttäjäkoulutukset. Seuranta: osallistujien määrä	Tapahtumien ja luentojen lukumäärä 224, opastusten lukumäärä 139, käyttäjäkoulutusten lukumäärä 128. Osallistujia yhteensä 10 391.

Suoritteet	TP 2016	TP2017	TA2018	Toteutunut 1–12/2018
Kirjastoaineiston lainoja	339 241	327 450	360 000	361 630
Kirjastokäyntejä	156 060	157 161	185 000	166 509
Verkkokäyntejä	44 196	44 272	60 000	58 319
Tapahtumien ja käyttäjäkoulutusten osallistujamäärä	5 529	9 040	6 000	10 391

Vapaa-aikatoimi (Vapaa-aikalautakunta)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Vapaa-aikalautakunta							
Kulut	-18 550	-15 612		-15 612	-18 889	121,0	-3 277
Netto	-18 550	-15 612	0	-15 612	-18 889	121,0	-3 277
Liikuntapalvelut							
Tuotot	309 381	307 000		307 000	287 753	93,7	-19 247
Kulut	-2 003 049	-2 101 073		-2 101 073	-2 087 265	99,3	13 808
Netto	-1 693 668	-1 794 073	0	-1 794 073	-1 799 513	100,3	-5 440
Nuorisopalvelut							
Tuotot	208 035	208 620		208 620	197 621	94,7	-10 999
Kulut	-738 498	-837 286		-837 286	-818 142	97,7	19 144
Netto	-530 463	-628 666	0	-628 666	-620 521	98,7	8 145
Kulttuuripalvelut							
Tuotot	946	9 032		9 032	555	6,2	-8 477
Kulut	-301 205	-346 483		-346 483	-307 145	88,7	39 338
Netto	-300 259	-337 451	0	-337 451	-306 590	90,9	30 861
Vapaa-aikalautakunta							
Tuotot	518 362	524 652		524 652	485 929	92,6	-38 723
Kulut	-3 061 302	-3 300 454		-3 300 454	-3 231 441	97,9	69 013
Netto	-2 542 940	-2 775 802	0	-2 775 802	-2 745 513	98,9	30 289

Liikuntapalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran-tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Koululaisten uimaopetuksen järjestäminen vuonna 2018.	Yhteistyössä koulutoimen kanssa järjestetään ohjattua uimaopetusta Molskiksessa alakouluikäisille resurssien puitteissa. Tavoitteena edes välttävä uimataito jokaiselle nuorelle. Kuudesluokkalaisille vuosittain uimataitotesti 200 m.	Toteutunut suunnitelmien mukaan, myös Jalasjärven uimahallilla.
Yhteistyön kehittäminen III-sektorin kanssa	Seurafoorumien järjestäminen vähintään kahdesti vuodessa	Seurafoorumi järjestettiin joulukuussa 2018. Lisäksi on tehty jatkuvaa yhteistyötä seurojen ja yhdistysten kanssa.
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Erytisliikuntaryhmien liikuntaryhmien järjestäminen	Kehitetään yhteistyötä kolmannen sektorin, kansalaisopiston ja fysioterapian kanssa, jotta kuntalaisilla säilyisi tasapuoliset edellytykset saada liikuntapalveluja.	On tehty yhteistyötä eri yhteistyökumppaneiden kanssa, jotta kaikille kuntalaisille olisi tasapuolisesti tarjolla liikuntapalveluja.
Liikuntatapahtumat	1–2 kertaa vuodessa liikunta- ja harrastetapahtuma.	Harrastetapahtuma on järjestetty 2 krt tämän vuoden aikana. Lisäksi on järjestetty runsaasti muita aktiviteettia vuoden aikana.
C. Määrärahat		
Avustuskäytäntöjen yhtenäistäminen	Siirytään asteittain valtakunnallisiin sähköisiin hakujärjestelmiin	Tämän vuoden avustukset sai hakea joko paperisella hakulomakkeella tai sähköisen hakujärjestelmän kautta.

Suoritteet (Liikuntatoimi)	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Ohjaustoiminnan lukumäärä	1 703	1 061	1 200	1 068
Ohjaustoiminnan osallistujat	23 324	17 303	11 000	13 970
Kuntokampanjat suoritteina	22 432	17 167	22 000	34 696
Uimahallien kävijämäärä	94 696	91 431	98 000	87 398
Toiminta- ja kohdeavustukset	3,7€/as	4,35€/as	4,2 €/as	4,3 €/as

Nuorisopalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran-tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Perusnuorisotyön tukeminen myös sivukylille	Kaupungin järjestämää ohjattua nuorisokerho-toimintaa. Nuorisotalo Kurnu, Jurvan nuoppari ja sivukylien pelikerhot, Wilhola Jalasjärvi. Kävi-jämäärät/vuosi Nuoriseurojen avustukset toimintaan	Järjestetty
Etsivän nuorisotyön kehittäminen.	Asiakaskäyntien seuraaminen, PARENT	127 asiakasta
Nuorten työpajatoiminnan kehittäminen	Seuranta, PARTY	32 valmentautujaa 3145 pajapäivää
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Nuorisotalo Kurnu avoinna 4 pv/vko, Nuorisoseurat 1 pv/vko ja Jurvan nuoppari 4 pv/vko, Wilhola 4 pv/vko, liikennepuisto Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan, kulttuurisen nuorisotyön ja erityisnuorisotyön ohjaukset Liikennepuisto Kurikka Liikennepuisto Jalasjärvi Liikennepuisto Jurva	Kävijämäärät/vuosi	Tapahtumia, ohjauksia 1552 krt. Osallistuneiden määrä 20 818 hlöä 4847 kävijää, avoinna 67pv 1520 kävijää, avoinna 52pv 620 kävijää, avoinna 46pv
C. Määrärahat		
Nuorisotoimen talousarviossa on nuorisojärjestöille ja nuorten toimintaryhmille avustuksia 15 500 € Vapaa-aikalautakunta päättää rahojen jaosta	Nuorisovaltuuston toiminnan seuraaminen ja tukeminen	Nuorisovaltuuston toimikausi 1.11.2017-31.10.2019 Avustukset jaettu
Kurikan 4H-yhdistyksen kanssa ostopalvelusopimus. Nuorisovaltuuston toimintaan 5 000 €	Panostuotos laskelma 4H-ostopalvelusopimuksesta	Maksettu ostopalvelusopimukset Kurikan ja Jalasjärven 4H-yhdistyksille. Nuorisovaltuuston määräraha maksettu

Kulttuuripalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuranta-tapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kulttuuritoimijoiden ja taiteenharastajien yhteistyön lisääminen	Yhteiset tapahtumat, teemat, kurssit, työpajat, esiintymiset	Kevään kulttuuriviikot – Toteutunut Kesän kulttuuritorit – Toteutunut Konsertit / tapahtumat/ tilaisuudet - Toteutunut
Kulttuuritoimijoiden, kuntalaisten ja yritysten yhteistyön lisääminen	Kulttuuri- ja nuorisojärjestöjen parlamentit, syksy-kevät Kulttuuriviikot – vuorotellen kevät-syksy	Kulttuuriviikot: 20 tapahtumaa, 2160 osallistujaa - Konsertit - Tapahtumat - Tilaisuudet Kulttuuritorit: 15 tapahtumaa, 3300 osallistujaa
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Elinvoimainen ja kehittyvä kulttuuritarjonta	Avustusten saajat kpl/x €/as.	Avustusten saajia 50 kpl, avustuksia jaettu 120 036€, 5,6 €/as.
Toiminta-avustukset	Avustusten saajat kpl/x €/as.	Avustusten saajia 50 kpl, avustuksia maksettu 120 036 euroa, 5,6 €/as.
Kulttuuritoimen järjestämät tapahtumat	Tapahtumat/kävijämäärät	Tapahtumia 35 kpl / kävijöitä 7.500
Kulttuuritoimen tukemat tapahtumat	Tapahtumat/kävijämäärät	Tapahtumia 52 kpl / kävijöitä 12.000
Helmikuun valotaideviikot Kyrönjoella	Tapahtumat/kävijämäärät	
C. Määrärahat		
Avustukset 140 000 €, josta avustukset museoille 68 000 € <ul style="list-style-type: none"> Jalasjärvi-Seura Jurva-Seura Kurikka-Seura Informaatiotekniikan Museoyhdistys ry Puuseppämuseoyhdistys 	Toiminta-avustuksen jakamisessa huomioidaan museotoiminnan kokonaisuus, mm. jäsen määrä, aukioloajat, vuoden 2018 teeman "Euroopan kulttuuriperintövuosi" huomiointi	Museoavustukset maksettu. Jalasjärvi-Seura 25.000 € Jurva-Seura 8.000 € Kurikka-Seura 25.000 € Informaatiotekniikan Museoyhdistys 3.000 € Puuseppämuseoyhdistys 8.000 €.

Tekninen osasto

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat (netto)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Tekninen toimi							
Tuotot	18 877 432	18 980 350	729 424	19 709 774	19 735 118	100,1	25 344
Kulut	-21 995 621	-21 137 371	718 250	-20 419 121	-21 131 968	103,5	-712 847
Netto	-3 118 189	-2 157 021	1 447 674	-709 347	-1 396 850	196,9	-687 503
Ympäristötoimi							
Tuotot	1 058 164	732 000		732 000	769 221	105,1	37 221
Kulut	-896 506	-1 015 226	-25 000	-1 040 226	-882 202	84,8	158 024
Netto	161 658	-283 226	-25 000	-308 226	-112 982	36,7	195 244
Tekninen osasto							
Tuotot	19 935 596	19 712 350	729 424	20 441 774	20 504 339	100,3	62 565
Kulut	-22 892 127	-22 152 597	693 250	-21 459 347	-22 014 170	102,6	-554 823
Netto	-2 956 531	-2 440 247	1 422 674	-1 017 573	-1 509 831	148,4	-492 258

Vyörytykset

	2018	2017
Tekninen toimi (Tekninen lautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-100 349,67	-93 849,73
It-palvelujen vyörytysmenot	-16 267,19	-23 364,51
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-385 701,93	-454 766,39
Menot yhteensä	-502 318,79	-571 980,63
Ympäristötoimi (Ympäristölautakunta)		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-8 880,55	-7 603,07
It-palvelujen vyörytysmenot	-2 033,41	-7 355,52
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-19 317,72	-22 157,46
Menot yhteensä	-30 231,68	-37 116,05
Tekninen osasto yhteensä		
Henkilöstöpalvelujen vyörytysmenot	-109 230,22	-101 452,80
It-palvelujen vyörytysmenot	-18 300,60	-30 720,03
Talous- ja toimistopalv vyörytysmenot	-405 019,65	-476 923,85
Menot yhteensä	-532 550,47	-609 096,68

Osastopäällikön katsaus

Toni Keski-Lusa
tekninen johtaja
osastopäällikkö

Tilapalveluissa on vuotta 2018 sävyttänyt edelleen rakennusterveysongelmakohteet, joita on selvitetty ja osin korjattu. Sote-keskuksen toteutus suunnittelu on alkanut kesän 2018 jälkeen ja koulurakennusten kuntotutkimuksia on syvennetty katselmusten jälkeen. Tutkimusten aikana on havaittu, että ongelmat ovat osittain merkittäviä ja aiheuttavat suuren korjauspaineen. Alkuvuoden aikana jouduttiin korjaamaan myös vesivahinkokohteita ja kesän aikana tuli uusia vesivahinkokohteita kuten Kurikan uimahalli ja yhteiskoulu. Yhteiskoulun osalta on aloitettu rakennuksen A-osan kunnon tarkempi selvitys sekä korjaussuunnittelu. Suunnittelun ja selvitysten aikana on havaittu ongelmien levinneen myös ylempiin kerroksiin. Muita merkittäviä korjauskohteita, joita on havaittu loppuvuoden 2018 aikana ovat olleet Keskikylän koulu, Kurikan vanha lukio sekä Jalasjärven yläaste, jonka tarkemmat tutkimukset aloitettiin vuoden 2018 puolella.

Kunnallistekniikassa toiminta on ollut vuonna 2018 pääosin suunnitelmien mukaista. Alkuvuoden katujen talvihoidon olosuhteet olivat haastavat paikoin lumen tulon kannalta. Kuluneen kesän ja alkusyksyn aikana ovat Magneetin tiejärjestelyt saatu siihen kuntoon, että uudet osuudet saatiin liikenteelle elokuussa. Uusi tiejärjestely vihittiin käyttöön syksyn 2018 aikana. Myös keskustan kiertoliittymätyömaa valmistui syksyn aikana niin, että se saatiin liikenteelle ja virallisesti käyttöön.

Puhtaus- ja ruokapalveluissa vuosi on toteutunut toiminnan osalta suunnitellusti, mutta toiminnan kannattavuudessa on ollut ajoittain isoja haasteita etenkin JJK:n toiminnossa. Näitä haasteita on kesän jälkeen pyritty parantamaan. Puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö Maarit Annala palasi vanhempain vapaalta elokuun alussa.

Maankäytössä valmistuneita asemakaavakohteita ovat Jalasjärvellä Kiuaskallion urheilutoimintaa palveleva kaava sekä Kärjenmäen teollisuutta ja maa-ainesottoa käsittelevä kaava. Asemakaavoitus on käynnissä Kurikassa Magneetin alueella (korttelit 48,49 ja 51), Nummen alueella korttelissa

11 sekä Saaren, Hakolan ja Ikarin alueella katualueiden muodostamiseksi. Jalasjärvellä kaavamuutos on vireillä hautausmaan laajentamiseksi. Lisää kaavamuutosasioita oli tulossa vireille. Valtuuston hyväksymät tuulivoimaosayleiskaavat Kalistanneva ja Matkussaari sekä Rustari ovat valitustiellä eri oikeusasteissa.

Omakotitontteja on myyty edellisvuosien tahtiin. Rakennuslupien ja toimenpidelupien määrässä on kasvua edellisvuosiin verrattuna johtuen tuulivoimarakentamisesta sekä sähkön kuluttajaverkon parantamistoimenpiteistä. Asuntorakentamisessa on viitteitä tasaantumista. Poikkeamislupa- ja suunnittelutarveratkaisupäätöksiä on tehty tavanomainen määrä. Koko kaupungin alueella on käytössä paikkatietoon perustuva ohjelmisto, jota edelleen kehitetään.

Teknisen toimen talouden toteutuma vuonna 2018

Teknisen toimen vuoden 2018 aikana saadut tulot ovat muutetun talousarvion mukaiset. Tulot kasvavat vuoteen 2017 verrattuna lähes 860.000 euroa. Merkittävä osa noususta selittyy JJK-pääomavuokran korotuksella, mikä on huomioitu muutetussa talousarviossa.

Teknisen toimen vuoden 2018 menot ovat yli 860.000 euroa vuoden 2017 menoja pienemmät, mutta ylittävät muutetun talousarvion yli 700.000 eurolla. Muutosta vuoteen 2017 verrattuna selittää väylähankkeiden avustusten (Magneetti) uusi kirjaamistapa, jonka vuoksi vuonna 2017 avustus sisältyi käyttötalousmenoihin ja vuonna 2018 investointeihin. Talousarvioylijyksestä 360.000 euroa selittyy uudella pakollisella varauksella liittyen maaperän kunnostukseen ent. Panfurin alueella, mitä ei ole huomioitu talousarviomuutoksena.

Tilapalvelujen menot ovat vuoden 2017 verrattuna n.400.000 euroa pienemmät. Myös tulot ovat n.875.000 euroa edellisvuotta suuremmat, pääosin johtuen edellä mainitusta JJK-pääomavuokrakorotuksesta. Edellisvuotta paremmasta toimintakatteesta huolimatta muutettu talousarvio alittui yli 600.000 euroa. Vuonna 2017 tilapalvelun kustannukset ylittyivät noin 400.000 euroa ja vuonna 2016 n. 300.000.

Kunnallistekniikan puolella menot pienentyivät vuoteen 2017 nähden, johtuen edellä mainitusta väylähankkeiden kirjaustavan muutoksesta. Muutettu talousarvio ylittyi kuitenkin n.270.000 euroa, mikä selittyy edellä mainitulla pakollisella varauksella.

Puhtaus- ja ruokapalvelut toteutuivat kokonaisuutena muutettua talousarviota positiivisemmin, menojen alittuessa tuloja enemmän. Toimintakate heikkeni vuoteen 2017 verrattuna 70.000 euroa.

Ympäristötoimen osalta talousarvio on menojen osalta toteutunut siten, että menot ovat vuoden 2017 tasoon nähden pienemmiksi ja alittavat myös muutetun talousarvion. Tulot ylittävät muutetun talousarvion. Toimintakate on muutettua talousarviota lähes 200.000 parempi, mutta vuotta 2017 heikompi. Vuonna 2017 rakennusluvissa oli vuotta 2018 suurempi piikki johtuen sähkön kuluttajaverkon parantamistoimenpiteistä.

Pelastustoimen osalta menot jäivät talousarviota pienemmiksi

Tuulivoimaa koskevat osayleiskaavat saavuttivat lainvoiman Saunamaan (4 kpl), Rasa-kankaan (9 kpl) ja Ponsivuoren (9 kpl) alueella. Valtuuston hyväksymät Rustarin (9 kpl), Kalistannevan (36 kpl) sekä Matkussaaren (30 kpl) tuulivoimaosayleiskaavat ovat valituksen alaisena hallinto-oikeuden käsittelyssä. Korkein hallinto-oikeus kumosi Lehtivuoren tuulivoimaa koskeva osayleiskaavapäätöksen. Tuulivoimaa koskevissa osayleiskaavoissa on Kurikan alueella voimaloita yhteensä 97 kappaletta. Tuulivoimatoimijat ovat jo hakeneet osalle osayleiskaavanmukaisista voimaloista rakennuslupia.

Rakennusvalvonnassa uudisrakentamislupien määrä, pois lukien puistomuuntamot, on pysynyt suurin piirtein ennallaan. Sähköverkkojen kaapelointiin liittyviä puistomuuntajien lupakäsittelyjä sitten taas on ollut todella runsaasti. Ympäristönsuojelulain ja annetun asetuksen mukaisesti ympäristövalvonnassa on tehty ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma. Valvontasuunnitelmasta tulee vielä jatkossa johtaa valvontaohjelma.

Tekninen toimi (Tekninen lautakunta)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Teknisen os hallintopalvelut							
Tuotot	2 620				8 191		8 191
Kulut	-366 344	-447 214		-447 214	-342 955	76,7	104 259
Netto	-363 724	-447 214	0	-447 214	-334 764	74,9	112 450
Tilapalvelut							
Tuotot	10 994 931	11 199 061	729 424	11 928 485	11 869 933	99,5	-58 552
Kulut	-9 148 960	-8 192 545		-8 192 545	-8 747 559	106,8	-555 014
Netto	1 845 971	3 006 516	729 424	3 735 940	3 122 375	83,6	-613 565
Puhtaus- ja ruokapalvelut							
Tuotot	7 200 146	7 239 414		7 239 414	7 190 997	99,3	-48 417
Kulut	-6 842 336	-6 982 497		-6 982 497	-6 914 004	99,0	68 493
Netto	357 810	256 917	0	256 917	276 993	107,8	20 076
Kunnallistekniikka							
Tuotot	679 734	541 875		541 875	665 997	122,9	124 122
Kulut	-3 729 800	-3 495 330	718 250	-2 777 080	-3 175 841	114,4	-398 761
Netto	-3 050 065	-2 953 455	718 250	-2 235 205	-2 509 843	112,3	-274 638
Pelastustoimi							
Kulut	-1 908 182	-2 019 785		-2 019 785	-1 951 610	96,6	68 175
Netto	-1 908 182	-2 019 785	0	-2 019 785	-1 951 610	96,6	68 175
Tekninen toimi							
Tuotot	18 877 432	18 980 350	729 424	19 709 774	19 735 118	100,1	25 344
Kulut	-21 995 621	-21 137 371	718 250	-20 419 121	-21 131 968	103,5	-712 847
Netto	-3 118 189	-2 157 021	1 447 674	-709 347	-1 396 850	196,9	-687 503

Tilapalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran-tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kiitettävän tasoinen kiinteistöhoito ja kunnossapito	Oman toiminnan seuranta/asiakastyytyväisyyskysely	Asiakaskysely suoritetaan keväällä 2019, oman toiminnan seuramisella on parannettu tasoa.
Hyvä sisäilma	Nopeasti reagoiva ja asiantunteva korjaus	Nopea reagointikaan ei ole auttanut kohteiden määrän merkittävästi lisääntyen
Laadukas rakennuttaminen	Terveet ja turvalliset tilat, projektin johto kiitettävää	Korjausrakentamisessa laadukuuteen päästy, ei uusia rakennuskohteita
B. Toiminnalliset tavoitteet		
Kiinteistöhoitajien koulutus ja sähköinen järjestelmä	Koulutus toteutettu onnistuneesti, sähköinen järjestelmä käytössä	Sähköinen järjestelmä käytössä
Kiinteistöjen energiankulutuksen pienentäminen	Energiankulutus / m2 pienentyneet	Euromäärällisesti kasvua 1,7% kun energian hintatasot on nousseet tilastojen mukaan vuoden 2018 aikana 2-5%.

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Määrätavoite				
Rakennusten pinta-ala tilapalvelu m2	140 200	137 000	136 000	146 500 /133300 (ilman Jalasjärven teollisuushalleja *)
				*) m2 noussut Iloniemi ja Luopajarvi päiväkotien vuoksi sekä merkittävämmän vielä tarkentuiden tietojen pohjalta. Em. päiväkodit kustannuksiltaan vain osan vuotta, teollisuushalleista ei täysimääräisiä kuluja, mutta täydet neliöt laskennassa.
Taloudellinen tavoite				
Kiinteistömenot €/m ² /kk	4,93	4,83	4,75	3,86 /4,23 (ilman teollisuushalli m2)
Tehokkuustavoite %				
Käytössä olevat m ² /yhteensä m ² /100	99 %	99 %	99 %	99 %

Puhtaus- ja ruokapalvelut

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kaikki hallintokunnat saavat puh- taus- ja ruokapalvelut	<p>Yhteistyöpalaverit pal- velujen käyttäjien kans- sa erillisen suunnitelman mukaan</p> <p>Palaverit työntekijöiden ja palveluesimiesten kanssa suunnitelman mukaan</p> <p>Asiakastyytyväisyyskyse- lyjä tehdään suunnitel- man mukaan</p> <p>Järjestetään ruokapal- veluhenkilöstölle koulu- tusta</p> <p>Seurataan puhtauspal- veluissa laatua</p>	<p>JIK:n palaverit pidetty, sisäisten asiakkaiden kanssa palaveerattu</p> <p>Keittiöpalaverit ja laitoshuoltajien palaverit pidetty suunnitelman mukaan</p> <p>Kyselyt tehty kouluruokailusta ja tilaustarjoilusta. Keväällä palave- rissa suullinen kysely puhtauspal- veluista ja kirjallinen 12/2018</p> <p>Useita koulutuksia pidetty</p> <p>Silmämääräinen seuranta puh- tauspalvelun laadusta tehty</p>
B, Toiminnalliset tavoitteet		
Ruokapalvelun toiminnan kehittä- minen	<p>Ruokapalveluiden toi- minnan suunnittelua ja kehittämistä jatketaan prosessia läpikäymällä</p> <p>Palvelusopimuksien käyttöä jatketaan ja kehitetään</p>	<p>Jatkuu Keittiöiden yhdistämistä aloitettu (Kotoplassi+Kurikan TK), toimintoprosesseja selkiytetty</p> <p>Palvelusopimuksia päivitetty 2018 lopussa JIK:n osalta</p>
Siivoustyön kehittäminen	Jatketaan siivoustyön laadun kehittämistä ja luodaan yhtenäiset oh- jeet puhtauspalvelujen toimintoihin.	Työ osin kesken, yhteistä ohjeis- tusta toteutettu (mm. perehdytys, mitoitus). Työ jatkuu

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Määrätavoite				
Siivouspinta-ala m ²	91 242	90 911	88 600	88 600
Taloudellinen tavoite				
Siivouskustannukset €/m ² ka	22,22-22,39	22,22-22,39	22,22-22,61	22,22-22,61
JIK:lle myytävän lounaan hintaa €/kpl (hajautettu-keskitetty lounas)	5,36-7,88	5,36-7,88	5,36-7,88	5,36-7,88
Koululounaan hinta €/kpl	2,70	2,70	2,70	2,70
Laatutavoite				
Asiakastyytyväisyyskyselyt kpl/v	3	1	3	3

Kehittämiskohteet 2018:	Toteutunut
Yhtenäisen uuden Kurikan toimintojen yhdenmukaistaminen jatkuu	Toimintojen yhdenmukaistamista tehty, työ jatkuu yhä pienemmissä asioissa.
Ruokapalveluiden toiminnan suunnittelu ja kehittäminen prosesseja läpikäymällä ja yhdistämällä	Keittiöiden yhdistämistä aloitettu, toimintoprosesseja selkiytetty. Kampuksen ruokapalvelut käynnistetty 12/2018
Puhtauspalveluissa seurataan systemaattisesti siivouksen laatutasoa ja panostetaan siivouksessa säännöllisiin asiakaskäynteihin ja jatketaan laatuindeksin seuraamista asiakaskäynneillä ja asiakastyytyväisyyskyselyillä	Asiakaskysely tehty loppuvuodesta 2018, muu seuranta aistinvaraista, asiakaskäynnit olleet säännöllisiä. Laitoshuoltajilla useita koulutuksia ja alan messukäynti. Asiakaskyselyn tulokset erinomaiset.

Kunnallistekniikka

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seurantatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Kadut: Kunnossapitoluokituksen mukainen tavoitetaso saavutetaan	Tavoitetaso on saavutettu	Kunnossapitoluokituksen tavoitetaso saavutettu.
Puistot: Leikkikentät turvallisia ja viihtyisiä	Tavoitetaso on saavutettu	Leikkivälineiden asennuksesta, tarkastuksesta, huollosta ja ylläpidosta annetun standardin mukaiset tarkastukset tehty.
Liikunta-alueet: Liikuntapaikat käytökunnossa	Tavoitetaso on saavutettu	Toteutunut
B, Toiminnalliset tavoitteet		
Kadut: Liikenneturvallisuuden parantaminen		Liikenneturvallisuussuunnitelmien mukaisia parannuksia tehty
Yksityistiet: Yksityisteiden perusparannusavustukset ovat haettavissa ympäri vuoden	Hakemukset valmistellaan päätettäväksi ympäri vuoden	Toteutunut
Yksityistiet: Yksityisteiden tarkastukset	Suoritetaan lokakuussa	Toteutunut
C. Määrärahat		
yksityisteiden kunnossapitoavustukset	Kunnossapitoavustukset myönnetään hyväksytyjen kustannusten mukaisesti avustussäännön mukaan, määrärahaa varattu 570.000 €	Määrärahan käyttö 567.584 €.
Yksityisteiden perusparannusavustukset	Esitetään ja päätetään avustussäännön mukaisesti, määrärahaa varattu 150.000 €	Toteutunut haettujen avustusten mukaan. Määrärahakäyttö 86.062.
Kaupungin osuus valtioneiden parantamiskustannuksista	Hankkeisiin osallistumisesta ja kuntaosuuden rahoituksesta päätetään tapauskohtaisesti	Ei hankkeita.

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Määrätavoite				
Kadut km	130,7	132,7	131,75	136,4
Yksityistiet km (avustettavat)	899	800	899	899
Taloudellinen tavoite				
Katujen kunnossapito €/km	7 868	8 078	7 155	8 293

Pelastustoimi

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
E-P:n pelastuslaitos /				
Kurikan kuntaosuus	1 737 444	1 854 954	1 966 815	1 901 232

Ympäristötoimi (Ympäristölautakunta)

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Rakennus- ja ympäristövalvonta							
Tuotot	168 210	119 000		119 000	243 353	204,5	124 353
Kulut	-342 391	-393 556	-25 000	-418 556	-343 379	82,0	75 177
Netto	-174 181	-274 556	-25 000	-299 556	-100 026	33,4	199 530
Maankäyttö							
Tuotot	889 954	613 000		613 000	525 868	85,8	-87 132
Kulut	-554 115	-621 670		-621 670	-538 824	86,7	82 846
Netto	335 839	-8 670	0	-8 670	-12 956	149,4	-4 286
Ympäristötoimi							
Tuotot	1 058 164	732 000		732 000	769 221	105,1	37 221
Kulut	-896 506	-1 015 226	-25 000	-1 040 226	-882 202	84,8	158 024
Netto	161 658	-283 226	-25 000	-308 226	-112 982	36,7	195 244

Rakennusvalvonta ja ympäristövalvonta

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	Toteutunut
A. Palvelusitoumus		
Rakennuslupahakemusten käsittelyaika	Viranhaltijapäätökset 2 viikkoa, ympäristölautakunnan käsittelemien lupien osalta 2 kk	Viranhaltijapäätökset 3 viikossa, Ympäristölautakunnan käsittelemien lupien osalta 2 kk toteutunut, paitsi tuulivoimaloiden osalta noin 4 kk.
Ympäristöluvat	3 kk	Toteutunut pääosin
Maa-ainesluvat	3 kk	Toteutunut pääosin
Rakennusaikaiset katselmukset	3 päivän aikana	Toteutunut
Kirjalliset viranhaltijan antamat lausunnot ja arviot	1 viikko	Ympäristövalvonnan osalta pääosin toteutunut, paitsi milloin lausunnonantoaika ollut pidempi. Rakennusvalvonnan osalta toteutunut.
B, Toiminnalliset tavoitteet		
Päätyvien maa-aineslupien jälkihoito ja maisemointi	Katselmukset lupa-ajan päättyessä	Toteutunut pääosin (vastuu katselmuksen pyytämisestä ajallaan luvanhaltijalla).

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Määrätavoite				
Rakennuslupia/ilmoituksia kpl	426	798	380	584
Maa-aineslupia kpl	5	3	8	4
Ympäristölupia / rekisteröintiä kpl	8	5	15	7
Korjausavustuksia/energia-avustuksia kpl	23	-	-	Ara hoitaa

Kehittämiskohteet 2018:	Toteutunut
Jatketaan sähköisesti jätettyjen rakenne- ja erityissuunnitelmien tallentaminen tietojärjestelmään.	Toteutunut
Rakennus- ym. muiden lupien joustavan käsittelyn edellytyksenä on, että käytävissä on riittävät henkilöresurssit.	Ympäristövalvonnan osalta lupien käsittely on hoidettu joustavasti valvontaresurssien kustannuksella. Rakennuslupamenettelyssä resurssit ennaltaan, kiinteistöveroselvityksen tekemiseen on palkattu määräaikainen rakennuskannan tarkastaja.
Valtakunnallisesti rakennusvalvontaan tulee kohdistumaan lähivuosina paine sähköisen asioinnin käyttöönottoon ja sen johdosta tulee väistämättä eteen tietojärjestelmien laajentaminen sekä sähköisen arkistoinnin käyttöön ottaminen jossakin muodossa.	Odotettu CGI:n sähköistä lupapalveluosiota. Arkistointi koko kaupungin hanke.
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.	Katselmus pidetty loppuvuodesta 2018.
Vanhusten asuntojen parantaminen ja korjausavustusten hyödyntäminen tähän tarkoitukseen edellyttää yhteistyötä sosiaali- ja terveystieteiden viranhaltijoiden kanssa.	Ara hoitaa korjausavustukset.
Ympäristönsuojelulain (voimaan 1.9.2014) ja ympäristönsuojelusta annetun asetuksen (voimaan 10.9.2014) muutokset velvoittavat kuntien ympäristönsuojeluviranomaiset laatimaan valvontaohjelman tai -suunnitelman 1.9.2017 mennessä. Tämä tarkoittaa vuonna 2016 toteutetun, laajan luvan- ja ilmoituksen- tarveharkintatyön eteenpäinviemistä valvontaohjelmaksi tai -suunnitelmaksi, minkä valmistelu aiheuttaa edelleen työmäärän lisäystä ympäristövalvonnan perustehtävien lisäksi. Valvontaohjelman tai -suunnitelman valmistuttua, vuonna 2017 on käynnistettävä myös resurssien selvitystyö valvonnan toteuttamiseksi	Valvontasuunnitelma laadittu vuonna 2017, mutta valvontaohjelman mukaista valvontaohjelmaa ei ole laadittu vuodelle 2017 eikä 2018 resurssien vajauksen vuoksi. Resurssien selvitystyö valvonnan toteuttamiseksi käynnistetty vuonna 2018, mutta selvitystyön pääpaino ajoittuu vuodelle 2019.

Maankäyttö

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	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: <ul style="list-style-type: none"> Laaditaan koko kaupungin strateginen maankäytön rakennemalli Toteutetaan erikseen laadittava kaavoitusohjelma 	<p>Korostetaan ympäristön viihtyisyyttä sekä kestävä kehitystä ja vuorovaikutteista suunnittelua</p> <p>Asuntoalueiden laajennuksilla luodaan valmius tonttitarjonnan lisäämiseen ja monipuolistamiseen</p> <p>Ydinkeskustan kehittämistoimille luodaan kaavoitukselliset valmiudet</p>	<p>Jalasjärven kirkonkylässä asemakaavoituksessa on luotu uusia alueita ympäristöhäiriötä aiheuttavalle teollisuudelle. Ne on sijoitettu etäälle häiriöherkistä kohteista.</p> <p>Olemassa olevaa taajamarakennetta on tiivistetty Kiuaskallionalueella.</p> <p>Kurikan kirkonkylässä tilaa vaativan kaupan alueita on muodostettu "magneetin" alueella.</p>
Pohjakarttojen ylläpito	Ylläpidetään asema-kaavoituksen ja kiinteistötoimitusten vaatimusten perusteella	Toteutunut
Paikkatietojärjestelmä	Kehitetään edelleen palvelemaan päätöksentekoa	Paikkatieto-ohjelma on päivitetty uuteen versioon ja samalla kaavasovellus uusittiin uuteen kehitysversioon.
Tonttitarjonnan näkyvyys	<p>Sekä kaupungin, että yksityisten tonttitarjonta niin kaava- kuin haja-asutusalueiltakin esillä kotisivuilla</p> <p>Tonttitarjonta näkyvästi esillä osana kuntamarkkinointia</p> <p>Järjestetään vuosittain Asu & Elä -asuntopäivät</p>	<p>Toteutuneet</p> <p>Asu & Elä –asuntopäivät pidetty 8.-9-9.2018</p>

Sitovat tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuran- tatapa	Toteutunut
Hoito ja hakkuutyöt tehdään metsäsuunnitelmia noudattaen	MHY Lakauden kanssa voimassa oleva sopimus Kurikan ja Jurvan alueelta. MetsäGroupin kanssa voimassa oleva sopimus Jalasjärven kanssa. Hoito ja hakkuutyöt tehdään metsäsuunnitelmia noudattaen	MHY Lakauden kanssa voimassa oleva sopimus Kurikan ja Jurvan alueelta. MetsäGroupin kanssa voimassa oleva sopimus Jalasjärven kanssa.

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	Toteutunut 1-12/2018
Määrätavoite				
Myydyt asuntotontit kpl	12	12	20	8
Myydyt teollisuustontit kpl	5	2	5	1
Kiinteistönmuodostus kpl	8	11	20	5
Uudet ja muutetut asemakaavat ha	3	37,12	30	121
Puuston myynti k-m ³	10 552	9 100	10 000	8200
Maa-alueiden vuokratulot €	226 133	250 890	200 000	208 766

TULOSLASKELMAOSA

	TP 2017	Alkuperäinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutuneet	Käyttö %	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	16 995 277	17 420 293	-67 037	17 353 256	16 096 699	92,8	-1 256 557
Maksutuotot	2 467 678	2 296 200		2 296 200	2 438 770	106,2	142 570
Tuet ja avustukset	2 209 869	1 717 670		1 717 670	1 953 358	113,7	235 688
Muut	11 923 003	11 730 456	729 424	12 459 880	12 763 611	102,4	303 731
Toimintatuotot yhteensä	33 595 826	33 164 619	662 387	33 827 006	33 252 438	98,3	-574 568
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-44 572 170	-46 170 282	52 026	-46 118 256	-44 257 293	96,0	1 860 963
Palvelujen ostot	-94 702 589	-91 993 011	-2 893 832	-94 886 843	-95 425 694	100,6	-538 851
Aineet, tarvikkeet	-6 362 941	-6 157 875	424	-6 157 451	-6 275 088	101,9	-117 637
Avustukset	-5 042 252	-4 837 100	633 211	-4 203 889	-4 052 448	96,4	151 441
Muut toimintakulut	-9 656 173	-9 720 597	-18 944	-9 739 541	-9 645 343	99,0	94 198
Toimintakulut yht.	-160 336 125	-158 878 865	-2 227 115	-161 105 980	-159 655 866	99,1	1 450 114
Toimintakate	-126 740 299	-125 714 246	-1 564 728	-127 278 974	-126 403 428	99,3	875 546
Verotulot	66 488 515	65 380 000	-1 483 000	63 897 000	63 772 318	100	-124 682
Valtionosuudet	61 586 471	60 780 000	397 056	61 177 056	61 226 174	100	49 118
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	742 045	680 000		680 000	711 412	105	31 412
Muut rahoitustuotot	9 060 516	6 500 000	3 280 011	9 780 011	9 717 234	99	-62 777
Korkokulut	-746 850	-800 000		-800 000	-704 598	88	95 402
Muut rahoituskulut	-185 165	-180 000		-180 000	-147 665	82	32 335
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	8 870 545	6 200 000	3 280 011	9 480 011	9 576 382	101	96 371
Vuosikate	10 205 233	6 645 754	629 339	7 275 093	8 171 446	112	896 353
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 421 958	-6 586 113		-6 586 113	-6 340 665	96,3	245 448
Kertaluonteiset poistot	-71 034				-373 752		-373 752
Arvonalentumiset	-14 819						0
Poistot ja arvonalentumiset	-6 507 811	-6 586 113		-6 586 113	-6 714 417	102,0	-128 304
Tilikauden tulos	3 697 422	59 641	629 339	688 980	1 457 029	211,5	768 049
Vrausten ja rahastojen muutokset							
Poistoeron -lisäys/+vähennys	382 341	312 542		312 542	312 542	100,0	0
Varausten -lisäys/+vähennys							
Rahastojen -lisäys/+vähennys							
Tilikauden yli-/alijäämä	4 079 763	372 183	629 339	1 001 522	1 769 571	176,7	768 049

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

INVESTOINTIOSA

Investointien jakautuminen alueittain

	Alkuperäinen TA		Muutettu TA		Toteutunut	
	Kurikka	Jalasjärvi	Kurikka	Jalasjärvi	Kurikka	Jalasjärvi
Tietohallinnon investoinnit	117 500	117 500	117 500	117 500	67 648	67 648
Osakkeet ja osuudet	23 500	23 500	463 500	23 500	26 534	26 534
Asunto-osakkeet					-1 849	
Maa- ja metsäalueet, ostot	50 000	50 000	160 000	50 000	185 667	2 250
Maa- ja metsäalueet, myynnit	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-22 297	-20 536
Maapankki	20 000	10 000	20 000	10 000	0	0
Kampuksen kalusteet	450 000		570 000		569 559	
Kurikan terveyskeskus	500 000		271 000		222 812	
Jalasjärven terveyskeskus		12 000		12 000		42 215
Jurvan terveyskeskus	120 000		120 000		110 203	
Koskitie 4 A, Lääkäritalo		45 000		45 000		28 530
Kurikan vanhainkoti	25 000		25 000		0	
Kurikan lukio	40 000		40 000		2 411	
Jurvan yläaste/lukio	70 000		100 000		92 713	
Jalasjärven yläaste		70 000		40 000		18 337
Luovan koulu	20 000		20 000		21 441	
Luopajärven koulu		160 000		160 000		145 791
Metsolan koulu		160 000		190 000		192 162
Jyrän päiväkoti	15 000		15 000		10 350	
Nummen päiväkoti	50 000		50 000		40 440	
Jurvan päiväkoti	15 000		15 000		0	
Luopajärven päiväkoti				1 590 514		1 590 514
Iloniemen päiväkoti				3 609 570		3 607 638
Kurikan kirjasto	95 000		33 450		0	
Jalasjärven kirjasto		16 000		30 000		28 811
Kurikan uimahalli	25 000		79 000		80 227	
Monnari	55 000		55 000		55 427	
Kiuaskallion urheiluhalli		5 000		5 000		-2 329
Kurnun nuorisotila	25 000		27 000		26 969	
Iloniemi / kansalaisopisto		100 000		55 000		76 230
Kiuaskallion uimahalli, menot		15 000		15 000		2 461
Sisäilmakorjaukset Jalasjärvi		140 000		195 000		196 413
Sisäilmakorjaukset Kurikka	140 000		140 000		96 334	
Rakennusautom uusiminen	50 000	20 000	50 000	20 000	50 937	4 317
Kiint varavoiman suunn ja tot			85 000		26 706	26 705
Uusiutuvien energ ratk suun	10 000	10 000	10 000	10 000	0	0
Reininkoulu ja pikkutupa					-31 644	
Pitkämön leirintäalue	100 000		105 550		105 549	
Kadut, tiet	2 410 000	206 000	3 128 250	206 000	2 828 956	238 200
Torit ja puistot	50 000	85 000	50 000	85 000	97 072	3 500
Palloiluhalli	200 000		0		0	
Liikunta-alueet, netto	120 000		120 000		96 707	
Tekniikan kalustot	32 000	27 000	32 000	27 000	32 713	19 000
Yhteensä	4 778 000	1 222 000	5 852 250	6 446 084	4 791 586	6 294 391
	6 000 000		12 298 334		11 085 977	

Ylitys/alitus vrt. KL-sopimus 1 278 000 -1 278 000 2 352 250 3 946 084 1 291 586 3 794 391

Investoinnit

	TA 2018	Muutos budjettiin	TA 2018 +Muutos	Käyttö 2018	Poikkeama	Käyttö %
913711 Tietohallinnon investoinnit						
Investointimenot	-235 000	0	-235 000	-135 295,64	99 704,36	57,6
Toteutuminen:						
<p>Verkkoja rakennettiin uudelle Kampukselle, Jurvan salontielle tytäryhtiöille, (investoinneissa kunnan osuus). Näissä sijainneissa tarvittiin myös verkon aktiivilaitteita, sekä langattoman verkon tukiasemia, joiden kattavuutta on parannettu kauttaaltaan.</p> <p>Palvelinjärjestelmien uudistuksia tehtiin talouden- ja hallinnon ohjelmien käyttämiin Oracle tietokantapalvelimiin, joka uudistettiin ja vanha palvelin otetaan vanhojen järjestelmien arkistointitilaksi. Investointi aiheutti jonkin verran ohjelmien siirtoja. Hankittiin myös kapasiteetiltaan suurempi varmuuskopiopalvelin ja 2017 loppuvuonna hankittu levystö otettiin käyttöön. Hallinnon vanhaksi käyneitä työasemia uudistettiin nykyaikaisemmiksi ja liikuteltaviksi, työpisteiden hajasijoittelun takia.</p> <p>Ohjelmistoinvestointeja tehtiin henkilöstöhallinnon raportointijärjestelmän loppuun viemiseen ja tietohallinnon käyttämien verkon hallinnan ohjelmistoihin. Jalasjärven koulusopimuksessa olleita ohjelmallisenssejä oli hankittava ostolisensseinä sopimuksen päätyttyä.</p>						
936311 Kampuksen kalusteet						
Investointimenot	-450 000	-120 000	-570 000	-569 559,34	440,66	99,9
Toteutuminen:						
<p>Kampuksen kalustehankinnat toteutettiin päivitetyn suunnitelman ja myönnetyn lisämäärärahan mukaisesti yhteistyössä Sedun sekä Koy Kurikan Kampuksen kanssa.</p>						
952131 Kurikan terveyskeskus						
Investointimenot	-500 000	229 000	-271 000	-222 811,88	48 188,12	82,2
Toteutuminen:						
<p>Terveyskeskuksen suunnitteluaiakatauluun nähden suuresta määrärahasta siirrettiin muihin kohteisiin merkittävä summa ja kohteessa toteutettiin sellaisia toimenpiteitä, jotka olisivat tulleet eteen rakennusvaiheen urakoinnissa. Suunnittelun painopiste on keväällä 2019 (erikoissuunnittelut).</p>						
952132 Jalasjärven terveyskeskus						
Investointimenot	-12 000	0	-12 000	-42 215,42	-30 215,42	351,8
Toteutuminen:						
<p>Jalasjärven terveysasemalla suunnitelmista poiketen korjattiin etelä-osan kosteusvaurioitunutta ulkoseinää, muuttaen ulkoseinärakennetta, josta johtuu alkuperäisen investointi määrärahan ylitys, joka oli tarkoitettu ulkoalueilla asfaltointeihin.</p>						
952133 Jurvan terveyskeskus						
Investointimenot	-120 000	0	-120 000	-110 202,78	9 797,22	91,8
Toteutuminen:						
<p>Hanke sijoittui loppuvuoteen ja jatkuu vielä 2019. Toteutettiin tuntityönä koska urakkatarjouspyyntöön ei saatu tarjouksia.</p>						

**952135 Koskitie 4 A,
Lääkärintalo, Jalasjärvi**

Investointimenot	-45 000	0	-45 000	-28 530,09	16 469,91	63,4
Toteutuminen:						

Eläinlääkäritilat toteutettiin eläinlääkärien toiveiden mukaisesti. Loppusyksyn aikana oli tarkoitus vielä pinnoittaa katto, mutta tarjouksen antanut urakoitsijataho ei toteuttanut työtään lupauksista huolimatta.

952151 Kurikan vanhainkoti

Investointimenot	-25 000	0	-25 000	0,00	25 000,00	0
Toteutuminen:						

Vanhainkodin suunniteltuja investointeja ei toteutettu koska kiinteistön myyntimahdollisuus tuli tietoon.

952211 Lukio, Kurikka

Investointimenot	-40 000	0	-40 000	-2 411,09	37 588,91	6,0
Toteutuminen:						

Lukion osalta muutostöiden suunnittelu ei edennyt koska tutkittiin rakennuksen kuntoa. Kuntoselvitykset jatkuvat edelleen.

952213 Jurvan yläaste ja lukio

Investointimenot	-70 000	-30 000	-100 000	-92 712,92	7 287,08	92,7
Toteutuminen:						

Salin lattian korjaamisen yhteydessä törmättiin odottamattomiinkin ongelmiin, mutta pysyttiin kustannusarvion puitteissa. Betonilaatan kuivuminen kesti laskettua pidempään ja aikataulu petti jonkin verran.

952215 Jalasjärven yläaste

Investointimenot	-70 000	30 000	-40 000	-18 337,35	21 662,65	45,8
Toteutuminen:						

Jalasjärven yläasteen osalta investoinnit lopetettiin kun alkoi ilmaantua sisäilmaongelmia.

952224 Luovan koulu

Investointimenot	-20 000	0	-20 000	-21 440,81	-1 440,81	107,2
Toteutuminen:						

Luovan koululla aidan lisäksi tehtiin asfaltointitöitä sekä ränni- ja räystäskorjauksia.

952233 Luopajärven koulu

Investointimenot	-160 000	0	-160 000	-145 790,85	14 209,15	91,1
Toteutuminen:						

Luopajärven koululla toteutui putkityöt ja katon uusiminen suunnitelman mukaisesti.

952234 Metsolan koulu

Investointimenot	-160 000	-30 000	-190 000	-192 162,01	-2 162,01	101,1
Toteutuminen:						

Metsolan koulun hanke ylitti alun perin arvioidut kustannukset kun hankkeessa korjattiin maalämpöputkistoa sekä oppilaiden suihkutiloihin tehtiin suunniteltua suuremmat remontit.

952311 Jyrän päiväkot							
Investointimenot	-15 000	0	-15 000	-10 350,01	4 649,99	69,0	
Toteutuminen:	Suunniteltu hanke toteutui.						
952312 Nummen päiväkot							
Investointimenot	-50 000	0	-50 000	-40 440,33	9 559,67	80,9	
Toteutuminen:	Katon maalaus jäi vielä tuleville vuosille siitä mitä oli suunniteltu vuodelle 2018.						
952316 Jurvan päiväkot							
Investointimenot	-15 000	0	-15 000	0,00	15 000,00	0	
Toteutuminen:	Aitaprojektia ei lähdetty toteuttamaan/aloittamaan määrärahan puitteissa, arvioitu kustannus 35 000 aidalle joka toimii.						
952322 Luopajärven päiväkot							
Investointimenot	0	-1 590 514	-1 590 514	-1 590 514,44	-0,44	100	
Toteutuminen:	Ostettu kaupunginvaltuuston päätöksellä 30.6.2018 Luopajärven päiväkot Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:ltä						
952323 Iloniemen päiväkot							
Investointimenot	0	-3 609 570	-3 609 570	-3 607 638,01	1 931,99	99,9	
Toteutuminen:	Ostettu kaupunginvaltuuston päätöksellä 30.6.2018 Iloniemen päiväkot Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy:ltä						
952412 Kurikan kirjasto							
Investointimenot	-95 000	61 550	-33 450	0,00	33 450,00	0	
Toteutuminen:	Kirjaston ilmaston ja toimistotilojen peruskorjausta siirrettiin maaperä- ja painumatutkinnan vuoksi. Tutkinnan alla tuleeko rakennukselle tehdä jotain painumisen takia ennen muita remonteja.						
952413 Jalasjärven kirjasto							
Investointimenot	-16 000	-14 000	-30 000	-28 810,96	1 189,04	96,0	
Toteutuminen:	Kirjaston osalta toteuttiin lopulta ilmavaihdon jäähditys, sekä rakennettiin/muokattiin kirjaston tiloja ja tiloista esikoulutiloja.						
952421 Kurikan uimahalli							
Investointimenot	-25 000	-54 000	-79 000	-80 227,23	-1 227,23	101,6	
Toteutuminen:	Uimahallin korjaamisen alkuperäinen suunnitelma paisui koska työn edetessä tuli eteen vaurioita jotka tuli korjata välittömästi.						
952422 Monnari							
Investointimenot	-55 000	0	-55 000	-55 427,06	-427,06	100,8	
Toteutuminen:	Monnarin lattia toteutus jakaantuu vuosille 2018 ja 2019 vuoden vaihteessa. Työ jatkuu.						

**952431 Kiuaskallion
urheiluhalli**

Investointimenot	-5 000	0	-5 000	2 329,40	7 329,40	-46,6
Toteutuminen:						
Vuonna 2017 keskeneräisiin kirjatut alustavat suunnittelukustannukset kirjattu menonsiirtona käyttöpuolelle vuonna 2018						

952442 Kurnun nuorisotila

Investointimenot	-25 000	-2 000	-27 000	-26 968,62	31,38	99,9
Toteutuminen:						
Maalaustyöt toteutuivat suunnitellusti						

**952444 Iloniemen koulu,
kansalaisopisto**

Investointimenot	-100 000	45 000	-55 000	-76 230,43	-21 230,43	136,6
Toteutuminen:						
Kattoremontin osalta toteutui suunnitelmallisesti, alkuperäisestä investointimäärärahasta jo ehdittiin siirtää rahaa muihin kohteisiin, mutta päädyttiin vielä hankkimaan ikkunat kohteeseen, asennus 2019 aikana. Tästä johtuu muuttuneen määrärahan ylitys.						

952448 Kiuaskallion uimahalli

Investointimenot	-15 000	0	-15 000	-2 460,50	12 539,50	16,4
Toteutuminen:						
Vuoden 2018 aikana toteutettiin maaperätutkimuksia						

952449 Palloiluhalli

Investointimenot	-200 000	200 000	0	0,00	0,00	0,0
Toteutuminen:						
Toteutussuunnitelma muuttunut, toteutetaan Kurikan Jäähalli Oy:n tekemänä						

**952550 Sisäilmakorjaukset,
Jalasjärvi**

Investointimenot	-140 000	-55 000	-195 000	-196 413,07	-1 413,07	100,7
Toteutuminen:						
Useita kohteita korjattu						

**952551 Sisäilmakorjaukset,
Kurikka**

Investointimenot	-140 000	0	-140 000	-96 333,57	43 666,43	68,8
Toteutuminen:						
Useita kohteita korjattu						

952552**Rakennusautomaatioiden
uusiminen**

Investointimenot	-70 000	0	-70 000	-55 253,00	14 747,00	78,9
Toteutuminen:						
Rakennusautomaatiokilpailutukset toteutuivat suunnitelmallisesti ja hankkeet jatkuvat 2019.						

**952553 Kiinteistön varavoiman
suunnittelu ja toteutus**

Investointimenot	0	-85 000	0	-53 411,00	31 589,00	62,8
Toteutuminen:						
Varvoimakoneiden kilpailutus loppuvuonna ja toimitus osittain siirtyi vuodelle 2019 jolloin määrärahaa jäi käyttämättä 2018 aikana.						

**952554 Uusiutuvien energia-
ratkaisujen suunnittelu ja tot.**

Investointimenot	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0
------------------	---------	---	---------	------	-----------	---

Toteutuminen:

Kohteita suunniteltiin, mutta hankkeiden toteuttaminen ei olisi mahtunut määrärahojen puitteisiin.

**952613 Reinin koulu +
pikkutupa**

Investointitulot	0	0	0	31 644,01	31 644,01	*****
------------------	---	---	---	-----------	-----------	-------

Toteutuminen:

Tasearvo 31 644,01 Reinin koulusta ja pikkutuvasta kirjattu myyntitappioksi, kauppahinnalla kuitattu tontin tasearvo

952671 Pitkämön leirintäalue

Investointimenot	-100 000	-5 550	-105 550	-105 549,07	0,93	100,0
------------------	----------	--------	----------	-------------	------	-------

Toteutuminen:

Hanke toteutunut suunnitellusti

**954800 Tekniikan irtain
omaisuus**

Investointimenot	-59 000	0	-59 000	-51 712,89	7 287,11	87,6
------------------	---------	---	---------	------------	----------	------

Toteutuminen:

Liikunta-alueet moottorikelkat 2 kpl (Jva, Jvi), hankittu

Liikunta-alueet nurmikylvölaite (yhteiskäyttö Jva, Krk, Jvi), hankittu

Ruohonleikkuri (Krk), hankittu

956211 Torit ja puistot

Investointimenot	-135 000	0	-135 000	-100 572,40	34 427,60	74,5
------------------	----------	---	----------	-------------	-----------	------

Toteutuminen:

Karjalaisten nimikkopuisto, vähäisiä jälkitöitä vaille valmis

Peruskorjauskohteet, Jalasjärvi

- Mutkapuisto

Peruskorjauskohteet, Kurikka

- Vasikkahaka ja Lehtohaka uusia välineitä hankittu, välineet asentamatta

Koulujen ja päiväkotien leikkivälineiden uusiminen

- Kerttulan ja Tenavatien päiväkotit ei toteutunut

- Jurvan yläkoulu ja Peurankoulu uusia välineitä hankittu, välineet asentamatta

**956313 Jakamaton liikunta-
alueet**

Investointitulot	0	0	0	19 720,00	19 720,00	*****
------------------	---	---	---	-----------	-----------	-------

Investointimenot	-120 000	0	-120 000	-116 427,14	3 572,86	97
------------------	----------	---	----------	-------------	----------	----

Netto	-120 000	0	-120 000	-96 707,14	23 292,86	80,6
-------	----------	---	----------	------------	-----------	------

Toteutuminen:

Säläisjärven kuntorata

- toteutus jatkunut, kuntorataa saneerattu 1 000 m matkalla

- WC rakentaminen toteutettu latukonetallin yhteyteen

Kankaan kuntorataa saneerattu 600 m matkalla

Kurikan urheilupuisto

- katsomo suunnittelu ei toteutunut

- StreetWorkout kuntolaitteiden asennus suoritettu loppuun

Kuntoratojen valaistussaneeraus

- Hakunin kuntoradan valaistussaneeraus suunniteltu ja valaisimet hankittu

Jurvan kaukalonpohjan saneeraus suoritettu ja kaukoelementit saneerattu

Maauimalat (kemikalointijärj. saneeraus) ei toteutunut

956800 Kadut, tiet

Investointimenot	-2 616 000	-718 250	-3 334 250	-3 067 156,22	267 093,78	92,0
Toteutuminen:						
Asuntoalueet						
Ilkankallion alue						
- Eliaksenkuja rakennekerrokset loppuun						
Katujen täydennysrakentaminen ja saneeraus						
Koskitie pl väli 250 – 538 tehty						
Pienet korjauskohteet						
- Jurva						
-- Maalarintie, Koulutie ja Luhtatie						
Keskustan katutilojen ja kevyenliikenteen järjestelyt tehty Asematie – Keskuspuistikko risteysalueella						
Jalastie pp/jk väli Uunontie – Ilkantie tehty loppuun						
Asfaltointi						
ajoratojen pintausta						
- Konstantie tehty						
- Jalastie tehty välillä						
-- väli Uunontie-Ilkantie						
-- väli Keskustie – Leskisentie						
-- väli Haverintie – paloaseman kohta						
Katuvalaistus saneeraus tehty						
- Kurikantie väli Reinikantie – Hirveläntie						
- Koivistonkyläntie väli Hirveläntie – kunnanraja						
- Hirveläntie						
- Nopankyläntie						
- Jurvantie väli keskusta – Hietikko-Laurilantie						
- Metsäkyläntie väli Hautamäentie – Puustellinkankaantie						
Liikenneturvallisuuden parantaminen						
- liikenneturvallisuussuunnitelman kiireellisyysluokan 1 mukaisia parannuksia tehty Jalasjärvi						
- liikenneturvallisuussuunnitelman kiireellisyysluokan 2 mukaisia parannuksia tehty Kurikka						
Kehittämiskohteet						
Magneetin alue, valmis vähäisiä jälkitöitä lukuunottamatta						

959114 Maa- ja metsäalueet

Investointitulot	100 000	0	100 000	42 832,40	-57 167,60	42,8
Investointimenot	-100 000	-110 000	-210 000	-187 917,00	22 083,00	89,5
Netto	0	-110 000	-110 000	-145 084,60	-35 084,60	131,9
Toteutuminen:						
Tonttien myynti on ollut ennakoitua vähäisempää.						
Investointimenot ovat aiheutuneet kahdesta kaupasta: Botniaringin vierestä metsäpalsta alueen kehittämiseksi ja Kurikan keskustan jokivarresta kiinteistö alueen virkistyskäytön kehittämiseksi.						

959115 Maapankki

Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0,00	30 000,00	0
Toteutuminen:						
Ei toteutunut, suunnittelutyö kesken						

959116 Asunto-osakkeet

Investointitulot	0	0	0	1 849,49	1 849,49	*****
Toteutuminen:						
Asunto Oy Riihivainiontien osakkeiden kaupan tasearvo, myyntivoittoa kertyi 25 544,41 euroa						

959120 Osakkeet ja osuudet

Investointitulot	0	0	0	100,00	100,00	****
Investointimenot	-47 000	-440 000	-487 000	-53 169,47	-433 830,53	10,9
Netto	-47 000	-440 000	-487 000	-53 069,47	-433 730,53	10,9

Toteutuminen:

Investointitulo Hakukaistan osuusmaksun palautus

Investointimeno Foodwest Oy:n osakkeiden merkintä 37 525 euroa, Suupohjan koulutuskuntayhtymän peruspääoman korotus 8 080 euroa, Metsäliiton osuusmaksuun kuitattu metsänmyynnistä 7 564,47 euroa
Lisämääräraha palloiluhallin pääomittamiseen jäi merkitsemättä vuoden loppuun mennessä

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investointitulot	100 000	0	100 000	96 145,90	-3 854,10	96,1
Investointimenot	-6 100 000	-6 298 334	-12 398 334	-11 182 123,20	1 216 210,80	90,1
Netto	-6 000 000	-6 298 334	-12 298 334	-11 085 977,30	1 212 356,70	90,1

RAHOITUSLASKELMAOSA

	TP 2017	Alku peräinen	TA- muutokset	Muutettu TA2018	Toteutu- neet	Käyt- tö-%	Poikkeama
RAHOITUSLASKELMA							
Toiminnan ja investointien rahavirta							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	10 205 233	6 645 754	629 339	7 275 093	8 171 446	112,3	896 353
Tulorahoituksen korjauserät	22 891				178 803		
Toiminnan rahavirta yhteensä	10 228 124	6 645 754	629 339	7 275 093	8 350 248	114,8	1 075 155
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-6 526 176	-6 100 000	-6 298 334	-12 398 334	-11 182 123	90,2	1 216 211
Rahoitusosuudet invest.	165 467				19 720		19 720
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	888 672	100 000		100 000	95 323	95,3	-4 677
Investointien rahavirta yht.	-5 472 037	-6 000 000	-6 298 334	-12 298 334	-11 067 080	90,0	1 231 254
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	4 756 087	645 754	-5 668 995	-5 023 241	-2 716 832	54,1	2 306 409
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-112 000						
Antolainasaamisten väh.	780 671	800 000		800 000	800 924	100	924
Antolainojen muutokset yht.	668 671	800 000		800 000	800 924	100	924
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000		3 201 494	3 201 494	3 201 494	100	0
Pitkäaikaisten lainojen väh.	-9 432 027	-8 077 497		-8 077 497	-8 126 751	101	-49 254
Lyhytaikaisten lainojen muut.	3 000 000	7 000 000		7 000 000	6 000 000	86	-1 000 000
Lainakannan muutokset yht.	-432 027	-1 077 497	3 201 494	2 123 997	1 074 743	51	-1 049 254
Muut maksuvalmiuden muut.							
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	62 736				95 086		
Vaihto-omaisuuden muutos	195				276		
Saamisten muutos	13 089				140 972		
Korottomien velkojen muutos	768 570				2 158 092		
Rahoituksen rahavirta	1 081 235	-277 497	3 201 494	2 923 997	4 270 094	146,0	
Rahavarojen muutos	5 837 322	368 257	-2 467 501	-2 099 244	1 553 262	-74,0	3 652 506
Rahavarojen muutos							
Rahavarat 31.12	35 534 212				37 087 474		
Rahavarat 1.1.	29 696 891				35 534 212		
Erotus	5 837 322	0	0	0	1 553 262		

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2017
Toimintatuotot		
Myyntituotot	12 026 929,65	13 017 643,81
Maksutuotot	2 414 711,96	2 442 966,44
Tuet ja avustukset	1 953 357,84	2 209 868,82
Muut toimintatuotot	4 682 268,58	4 108 717,40
Toimintatuotot yhteensä	21 077 268,03	21 779 196,47
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-34 463 873,59	-34 108 359,22
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-8 619 676,05	-8 848 629,68
Muut henkilösivukulut	-1 173 743,38	-1 615 180,68
Palvelujen ostot	-91 337 263,27	-90 705 283,59
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 270 041,32	-6 358 656,05
Avustukset	-4 052 448,34	-5 042 251,74
Muut toimintakulut	-1 563 650,43	-1 841 134,14
Toimintakulut yhteensä	-147 480 696,38	-148 519 495,10
Toimintakate	-126 403 428,35	-126 740 298,63
Verotulot	63 772 318,10	66 488 515,42
Valtionosuudet	61 226 174,00	61 586 471,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	711 411,72	742 044,58
Muut rahoitustuotot	9 717 233,99	9 060 515,83
Korkokulut	-704 598,45	-746 850,23
Muut rahoituskulut	-147 665,47	-185 165,08
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	9 576 381,79	8 870 545,10
Vuosikate	8 171 445,54	10 205 232,89
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 340 664,67	-6 421 957,81
Arvonalentumiset	-373 751,92	-14 818,97
Kertaluonteiset poistot		-71 034,36
Tilikauden tulos	1 457 028,95	3 697 421,75
Poistoeron -lisäys/+vähennys	312 542,28	382 341,07
Tilikauden yli-/alijäämä	1 769 571,23	4 079 762,82

RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2017
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 171 445,54	10 205 232,89
Tulorahoituksen korjauserät	178 802,75	22 890,64
Toiminnan rahavirta yhteensä	8 350 248,29	10 228 123,53
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 182 123,20	-6 526 175,71
Rahoitusosuudet investointeihin	19 720,00	165 466,70
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	95 322,90	888 672,12
Investointien rahavirta yhteensä	-11 067 080,30	-5 472 036,89
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-2 716 832,01	4 756 086,64
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		-112 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	800 924,36	780 671,28
Antolainojen muutokset yhteensä	800 924,36	668 671,28
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 201 494,00	6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 126 750,60	-9 432 026,60
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 000 000,00	3 000 000,00
Lainakannan muutokset yhteensä	1 074 743,40	-432 026,60
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	95 085,77	62 736,00
Vaihto-omaisuuden muutos	275,91	194,76
Saamisten muutos	140 972,18	13 089,35
Korottomien velkojen muutos	2 158 091,91	768 570,13
Rahoituksen rahavirta	4 270 093,53	1 081 234,92
Rahavarojen muutos	1 553 261,52	5 837 321,56
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	37 087 473,70	35 534 212,18
Rahavarat 1.1.	35 534 212,18	29 696 890,62
Erotus	1 553 261,52	5 837 321,56

TASE

KURIKAN KAUPUNKI	Tilinpäätös 2018 euroa	Tilinpäätös 2017 euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	774 336,15	61 928,75
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	774 336,15	61 928,75
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	17 466 979,50	17 223 993,78
Rakennukset	59 171 681,27	57 018 815,95
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 725 673,26	20 260 925,74
Koneet ja kalusto	1 130 536,23	600 490,36
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	313 855,88	1 096 566,98
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	99 808 726,14	96 200 792,81
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	47 605 655,75	47 554 435,77
Muut lainasaamiset	24 033 054,92	24 833 979,28
Muut saamiset	303 621,24	303 621,24
Sijoitukset yhteensä	71 942 331,91	72 692 036,29
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	172 525 394,20	168 954 757,85
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	148 706,65	129 685,22
Toimeksiantojen varat yhteensä	148 706,65	129 685,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	38 083,22	38 359,13
Vaihto-omaisuus yhteensä	38 083,22	38 359,13
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 470 003,38	1 254 886,57
Muut saamiset	437 185,72	467 696,20
Siirtosaamiset	326 351,26	651 929,77
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 233 540,36	2 374 512,54
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	24 293 099,41	24 300 995,41
Muut arvopaperit	3 385 413,58	3 248 324,74
Rahoitusarvopaperit yhteensä	27 678 512,99	27 549 320,15
Rahat ja pankkisaamiset	9 408 960,71	7 984 892,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	39 359 097,28	37 947 083,85
VASTAAVAA YHTEENSÄ	212 033 198,13	207 031 526,92

VASTATTAVAA	Tilinpäätös 2018 euroa	Tilinpäätös 2017 euroa
Oma pääoma		
Peruspääoma	89 969 548,66	89 969 548,66
Muut omat rahastot	913 146,80	3 889 076,30
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	20 746 404,81	13 690 712,49
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 769 571,23	4 079 762,82
Oma pääoma yhteensä	113 398 671,50	111 629 100,27
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	1 624 601,04	1 937 143,32
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	1 624 601,04	1 937 143,32
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	964 063,55	766 363,80
Pakolliset varaukset yhteensä	964 063,55	766 363,80
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	151 399,04	132 377,61
Muut toimeksiantojen pääomat	264 176,54	169 090,77
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	415 575,58	301 468,38
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai	58 260 838,50	63 076 171,10
Lainat julkisyhteisöiltä	106 652,00	133 320,00
Pitkäaikainen yhteensä	58 367 490,50	63 209 491,10
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjal	15 000 000,00	9 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai	7 967 573,00	8 050 829,00
Lainat julkisyhteisöiltä	26 668,00	26 668,00
Saadut ennakot	195 765,49	244 340,77
Ostovelat	5 587 243,84	5 277 119,02
Muut velat	876 106,48	664 604,92
Siirtovelat	7 609 439,15	5 924 398,34
Lyhytaikainen yhteensä	37 262 795,96	29 187 960,05
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	95 630 286,46	92 397 451,15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	212 033 198,13	207 031 526,92

KONSERNITULOSLASKELMA

	2018 euroa	2017 euroa
Toimintatuotot	92 966 533,22	91 920 625,10
Toimintakulut	-216 864 648,35	-213 607 309,54
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	23 924,41	-6 246,65
Toimintakate	-123 874 190,72	-121 692 931,09
Verotulot	63 772 318,10	66 488 515,42
Valtionosuudet	67 568 862,43	67 652 342,87
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	170 696,12	224 289,89
Muut rahoitustuotot	9 777 540,60	9 197 893,35
Korkokulut	-1 196 972,86	-1 371 642,01
Muut rahoituskulut	-286 151,12	-262 903,04
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	8 465 112,74	7 787 638,19
Vuosikate	15 932 102,55	20 235 565,39
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 630 930,26	-14 358 067,18
Arvon alentumiset	0,00	-14 818,97
Tilikauden tulos	1 301 172,29	5 862 679,24
Pakollisten varausten muutos	-39 780,37	-95 337,87
Tilikauden verot	-189 522,34	-172 051,88
Laskennalliset verot	-39 530,44	-13 680,28
Vähemmistöosuudet	48 452,66	49 466,84
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 080 791,80	5 631 076,05

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

	2018 euroa	2017 euroa
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	15 932 102,55	20 235 565,39
Tilikauden verot	-189 522,34	-172 051,88
Tulorahoituksen korjaukset	-134 724,97	-322 032,07
Toiminnan rahavirta yhteensä	15 607 855,24	19 741 481,44
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 919 920,56	-18 027 141,68
Rahoitusosuudet investointeihin	63 420,54	188 731,15
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 237 295,03	2 475 488,61
Investointien rahavirta yhteensä	-17 619 204,99	-15 362 921,92
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-2 011 349,75	4 378 559,52
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolain.saamisten lis/Liittymismaksut		-336 043,80
Antolainasaamisten vähennykset	227 180,01	339 319,35
Antolainojen muutokset yhteensä	227 180,01	3 275,55
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 193 371,18	16 573 423,84
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 574 606,99	-13 030 520,02
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 715 282,79	2 175 828,00
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 665 953,02	5 718 731,82
Oman pääoman muutokset	-641 295,68	-172 307,44
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	520 925,17	221 841,18
Vaihto-omaisuuden muutos	-21 208,86	153 520,14
Saamisten muutos	2 014 438,79	3 152 410,94
Korottomien velkojen muutos	779 541,29	-2 084 717,27
Rahoituksen rahavirta	213 627,70	6 992 754,92
Rahavarojen muutos	-1 797 722,05	11 371 314,44
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	55 853 721,90	57 651 443,95
Rahavarat 1.1.	57 651 443,95	46 280 129,51
Erotus	-1 797 722,05	11 371 314,44

KONSERNITASE

KURIKAN KAUPUNKI	2018	2017
	euroa	euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	2 319 139,36	1 244 027,80
Muut pitkävaikutteiset menot	20 061,49	46 611,54
Ennakkomaksut		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	2 339 200,85	1 290 639,34
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	21 600 766,75	21 166 387,29
Rakennukset	140 838 323,73	135 155 296,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet	38 860 390,08	36 752 551,64
Koneet ja kalusto	8 747 908,17	9 218 571,69
Muut aineelliset hyödykkeet	1 806 250,01	1 799 865,40
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 577 911,23	9 100 199,82
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	215 431 549,97	213 192 872,52
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	5 522 805,14	5 392 766,45
Muut lainasaamiset	104 473,68	331 653,39
Muut saamiset	286 696,34	286 696,34
Sijoitukset yhteensä	5 913 975,16	6 011 116,18
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	223 684 725,98	220 494 628,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	360 908,10	336 754,34
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	2 149 636,94	2 128 428,07
Pitkäaikaiset saamiset	53 923,23	12 456,24
Lyhytaikaiset saamiset	13 007 853,45	12 091 696,96
Rahoitusarvopaperit	29 502 893,01	29 340 770,09
Rahat ja pankkisaamiset	26 350 828,89	28 310 673,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	71 065 135,52	71 884 025,22
VASTAAVAA YHTEENSÄ	295 110 769,60	292 715 407,60

KURIKAN KAUPUNKI	2018	2017
	euroa	euroa
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	89 969 548,66	89 969 548,66
Arvonkorotusrahasto	1 048 127,47	1 049 898,67
Muut omat rahastot	1 551 385,46	4 534 163,51
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	21 742 577,31	13 709 584,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 080 791,80	5 631 076,05
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	115 392 430,70	114 894 271,85
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 067 503,40	1 060 792,50
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	2 112 679,87	1 911 615,97
Pakolliset varaukset yhteensä	2 112 679,87	1 911 615,97
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 265 052,39	719 973,44
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen viraspääoma	106 737 858,16	116 224 401,88
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	7 152 763,49	6 990 953,20
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	28 116 562,72	21 295 971,75
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	33 265 918,87	29 617 427,01
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	175 273 103,24	174 128 753,84
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	295 110 769,60	292 715 407,60

LIITETIEDOT

LIITETIEDOT

KUNNAN LIITETIEDOT

Kunnan liitetiedot

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon 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 9.1.2017 kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien erät on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Varastot on merkitty taseeseen hankintahintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan markkina-arvoon.

Johdannaisten käsittely

Tilinpäätökseen sisältyy koronvaihtosopimus, joka on alun perin tehty suojaustarkoituksessa, mutta joka on muuttunut ei-suojaavaksi. Koronvaihtosopimus 612 043 € on oikaistu vuoden 2017 taseeseen pakolliseksi varaukseksi ja edellisten tilikausien ylijäämätilille. Vuonna 2018 pakollista varausta on purettu maksettuja korkoja vastaavalla määrällä sekä vuoden vaihteen 2018 laskennallisen saldon erotus kirjattu pakolliseksi varaukseksi.

Vertailukelpoisuus

Vuosien 2018 ja 2017 ovat vertailukelpoisia, koska koronvaihtosopimus on oikaistu vuoden 2017 tilinpäätökseen.

Liitetiedot on numeroitu vastaamaan Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista antamaa ohjeen numerointia.

Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 6. Toimintatuotot

	2018	2017
Kunta		
Vaalit	37 362,60	558,00
Tilintarkastus	0,00	0,00
Keskushallinto	1 643 880,83	1 689 365,64
Jik-tilaajalautakunta	25 282,15	22 676,50
Elinvoimalautakunta	26 223,31	0,00
Lomituspalvelut	8 533 956,67	8 897 682,04
Maaseutupalvelut	242,48	646,47
Sivistyslautakunta	1 995 196,84	2 529 654,83
Vapaa-aikalautakunta	461 183,76	494 507,46
Tekninen toimi	7 585 543,54	7 086 511,51
Ympäristötoimi	768 395,85	1 057 594,02
Toimintatuotot yhteensä kunta	21 077 268,03	21 779 196,47
Konsernin toimintatuotot	168 346 589,19	166 020 352,74
-Eliminoinnit toimintatuotoista	-75 380 055,97	-74 099 727,64
Toimintatuotot yhteensä	92 966 533,22	91 920 625,10

Verotulojen erittely 2018

	Alkuperäinen talousarvio	TA muu- tokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	56 540 000	-966 000	55 574 000	55 377 491,01	-196 508,99
Kiinteistövero	4 450 000	-75 000	4 375 000	4 376 055,53	1 055,53
Osuus yhteisöverojen tuotosta	4 390 000	-442 000	3 948 000	4 018 771,56	70 771,56
Verotulot yhteensä	65 380 000	-1 483 000	63 897 000	63 772 318,10	-124 681,90

Veroprosentti

	2018	2017
Tuloveroprosentti	21,00	21,00

Kiinteistöveroprosentit

	2018	2017
Yleinen kiinteistöveroprosentti	0,93	0,93
Vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti	0,60	0,60
Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti	1,20	1,20
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti	4,00	4,00
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti	0,00	0,00
Voimalaitosten kiinteistöveroprosentti	3,10	3,10

Valtionosuuksien erittely

	Alkupe- räinen talousarvio	TA- muu- tokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml.tasaukset	62 930 000	516 905	63 446 905	63 446 897,00	8,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus</i>				17 668 243,00	
Opetus ja kulttuuritoim. muut valt.os.	-2 570 000	-119 849	-2 689 849	-2 642 946,00	-46 903,00
Muut valtionosuudet	420 000		420 000	422 223,00	-2 223,00
Valtionosuudet yhteensä	60 780 000	397 056	61 177 056	61 226 174,00	-49 118,00

Liitetieto 7. Verotulojen erittely

	2018	2017
Kunnan tulovero	55 377 491,01	57 835 125,72
Kiinteistövero	4 376 056,53	4 335 700,36
Osuus yhteisöverojen tuotosta	4 018 772,56	4 317 690,34
Verotulot yhteensä	63 772 320,10	66 488 516,42

Liitetieto 8. Valtionosuuksien erittely

	2018	2017
Kunnan peruspalvelujen valt.os.	45 778 654,00	46 257 931,00
Verotuloihin perustuva tasaus	17 668 243,00	17 539 766,00
Opetus ja kulttuuritoim. muut valt.os.	-2 642 946,00	-2 633 449,00
Muut valtionosuudet	422 223,00	422 223,00
Valtionosuudet yhteensä	61 226 174,00	61 586 471,00

Liitetieto 9. Palveluiden ostojen erittely

	2018	2017
Asiakaspalveluiden ostot	80 729 244,28	80 245 770,42
Muiden palveluiden ostot	10 608 018,99	10 459 513,17
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	91 337 263,27	90 705 283,59

Liitetieto 11. 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
Konserniliiketarvo	5 vuotta
Liiketarvo	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 poisto-aika
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
Taloussrakennukset	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		
Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet	10-20 vuotta	10
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20 vuotta	15
Kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	4-7 vuotta	4
Muut liikkuvat työkoneet	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 €		kirjataan vuosikuluksi

Liitetieto 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2018	2017
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	26 976,60	329 556,83
Osakkeet ja osuudet	28 150,51	8 444,98
muut	-2 606,10	
Luovutusvoitot yhteensä	52 521,01	338 001,81
Muut toimintakulut		
Maa-alueiden luovutustappio	1 980,00	6 670,10
Kiinteistön luovutustappio	31 644,01	165 518,74
Osakkeet ja osuudet		49 201,78
Luovutustappiot yhteensä	33 624,01	221 390,62

Liitetieto 15. Rahoitustuotot

	2018	2017
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	9 604 889,50	8 932 903,14
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	50 398,91	50 398,91
Muut rahoitustuotot	61 945,58	77 213,78
Yhteensä	9 717 233,99	9 060 515,83

Liitetieto 16. Erittely poistoeron muutoksista

	2018	2017
Poistoero 1.1.	1 937 143,32	2 319 484,39
Vähennykset	-312 542,28	-382 341,07
Poistoero 31.12.	1 624 601,04	1 937 143,32

Taseen liitetiedot

Vastaavien liitetiedot

Liitetieto 19. Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet

	Tietokone-ohjelmistot	Muut pitkävaikuttaiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	61 928,75	0,00	61 928,75
Lisäykset tilikauden aikana	42 598,65	720 500,00	763 098,65
Siirrot erien välillä	13 275,63		13 275,63 *
Tilikauden poisto	59 964,10	4 002,78	63 966,88
Kirjanpitoarvo 31.12.	57 838,93	716 497,22	774 336,15

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	17 223 993,78	57 018 815,95	20 260 925,74	600 490,36	1 096 566,98	96 200 792,81
Lisäykset tilikauden aikana	290 601,40	6 343 808,21	2 664 946,77	767 380,22	301 447,88	10 368 184,48
Siirrot erien välillä			960 879,24	107 674,71	-1 084 158,98	-15 605,03 *
Rahoitusosuudet tilikaudella			19 720,00			19 720,00
Vähennykset tilikauden aikana	42 832,40	31 644,01				74 476,41
Tilikauden poisto		3 790 330,24	2 141 358,49	345 009,06		6 276 697,79
Arvonlennus/poisto	4 783,28	368 968,64				373 751,92
Kirjanpitoarvo 31.12.	17 466 979,50	59 171 681,27	21 725 673,26	1 130 536,23	313 855,88	99 808 726,14

*Keskener.hank.

2329,4 siirretty

käyttömeneihin

Sijoitukset

	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Muut laina- ja muut saamiset konserniyhtiöt	Muut laina- ja muut saamiset muut yhtiöt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	32 667 462,91	1 943 353,89	10 678 087,51	2 265 531,46	24 524 513,50	613 087,02	72 692 036,29
Lisäykset tilikauden aikana			8 080,00	45 089,47			53 169,47
Vähennykset tilikauden aikana	1 849,49			100,00	585 191,45	215 732,91	802 873,85
Siirto erien välillä							0,00
Arvonlennus tilikauden aikana							0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2012	32 665 613,42	1 943 353,89	10 686 167,51	2 310 520,93	23 939 322,05	397 354,11	71 942 331,91

Liitetieto 23. Saamisten erittely

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		223 650,72		155 496,77
Lainasaamiset	23 939 322,05		24 524 513,50	
Saamiset kuntayhtymiltä, jossa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset		474 367,10		265 728,51
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		8 457,57		1 740,33

Rahoitusarvopaperit

	2018	2017
Jälleenhankintahinta	223 268 232,32	185 488 471,94
Kirjanpitoarvo 31.12.	24 293 099,41	24 300 995,41
Erotus	198 975 132,91	160 187 476,53

Liitetieto 24. Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	2018	2017
Pelastustoimen ennakko	53 664,00	
Hanketuet	136 574,67	229 245,83
Yhteistoimintaosuudet		70 704,30
Energiatuet		51 236,50
Kela työterveyshuollon korvaus	188 476,61	174 294,63
Lisävaltionosuus, opetus- ja kulttuuritoimi	46 903,00	
Työllistämistuet	59 324,05	98 478,07
Muut siirtosaamiset *)	-158 591,07	27 970,44
Siirtosaamiset yhteensä:	326 351,26	651 929,77

*) Siirtosaatavissa kredit-kirjaus, joka kuuluu olennaisena eränä siirtovelkoihin: Hankkeisiin liittyvät kirjaukset yht. 204.467,00

Taseen ulkopuoliset erät

	2018	2017
Takausvastuun perusteella maksetut suoritukset pankeille Rengonharju-säätiön lainoista, joita ei kirjakirjattu kirjanpitoon saataviksi säätiöltä, tilanne 31.12	213 256,58	149 865,17

Vastattavien liitetiedot

Liitetieto 25. Oman pääoman muutokset	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Peruspääoma 31.12	89 969 548,66	89 969 548,66
Muut omat rahastot		
Vahinkorahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	913 146,80	913 146,80
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	913 146,80	913 146,80
Elinkeinotoiminnan kehitysrahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	360 349,84 360 349,84	360 349,84
Elinkeinotoiminnan kehitysrahaston pääoma 31.12.	0,00	360 349,84
Kuntoutusrahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	18 205,61 18 205,61	18 205,61
Kuntoutusrahaston pääoma 31.12.	0,00	18 205,61
Kehittämisrahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	1 151 708,58 1 151 708,58	1 151 708,58
Kehittämisrahaston pääoma 31.12.	0,00	1 151 708,58
Käyttörahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	940 394,26 940 394,26	940 394,26
Käyttörahaston pääoma 31.12.	0,00	940 394,26
Asuntojen korjausrahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	504 563,78 504 563,78	504 563,78
Asuntojen korjausrahaston pääoma 31.12.	0,00	504 563,78
Kehittämisstipendirahaston pääoma 1.1. Siirto rahastosta	707,43 707,43	707,43
Kehittämisstipendirahaston pääoma 31.12.	0,00	707,43
Muu omat rahastot yhteensä 31.12.	913 146,80	3 889 076,30
Edellisten tilikausien ali-/ylijäämä 1.1.	13 690 712,49	19 873 587,75
Edellisen tilikauden ali-/ylijäämä 31.12.	4 079 762,82	-5 570 832,26
Rahastosierrot tilikaudella	2 975 929,50	
Korjaus v. 2017 tilinpäätöksessä, koronvaihtosopimus		-612 043,00
Edellisten tilikausien ali-/ylijäämä 31.12.	20 746 404,81	13 690 712,49
Tilikauden ali-/ylijäämä	1 769 571,23	4 079 762,82
Oma pääoma yhteensä 31.12.	113 398 671,50	111 629 100,27

Liitetieto 26. Poistoero

	2018	2017
Poistoero 1.1.	1 937 143,32	2 319 484,39
Vähennykset	-312 542,28	-382 341,07
Poistoero 31.12.	1 624 601,04	1 937 143,32

Liitetieto 27. Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua

	2018	2017
Ne lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 31.12., joista erääntyviä osuuksia vielä 5 v. kuluttua.	59 824 932,50	70 770 706,70
Velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	27 142 180,00	31 947 212,00

Liitetieto 12, 29 Pakolliset varaukset

	2018	2017
Ympäristövastuut 1.1.	154 320,80	0,00
Lisäykset tilikaudella	360 000,00	154 320,80
Vähennykset tilikaudella	-110 678,25	
Ympäristövastuut 31.12	403 642,55	154 320,80
Koronvaihtosopimus 1.1.	612 043,00	0,00
Lisäykset tilikaudella (korjattu 2017 tilinpäätöstä)		612 043,00
Vähennykset tilikaudella	-51 622,00	
Koronvaihtosopimus 31.12.	560 421,00	612 043,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	964 063,55	766 363,80

Ympäristövastuu:

Yhdessä Pirkanmaan ELY-keskuksen kanssa toteutetaan entisen Panfur -alueen maaperän kunnostushanke, johon tehtiin pakollinen varaus 154 320,80 euroa 31.12.2017. Kaupungin osuus maaperän kunnostushankkeen kustannuksista on 40%. Vuoden 2018 aikana havaittiin hakkeeseen tutkimussuunnitelmavaiheessa sisältymätön päästölähde, jonka puhdistaminen ei sisälly aiemmin tehtyyn pakolliseen varaukseen ja siksi vuoden 2018 tilinpäätöksen tehtiin lisävaraus 360 000 euroa. Hanke käsitellään kaupunginhallituksessa kevään 2019 aikana. Ely-keskus on puhdistusvaihtoehtojen kestävyysvertailussa päätenyt termiseen menetelmään. Kustannusarvion arvioidaan olevan 650.000 - 900 000 euroa, josta kaupungin osuudeksi arvioidaan 260 000 - 360 000 euroa.

Koronvaihtosopimus 1367397/2431005

Johdannaisista koronvaihtosopimus kirjattiin 1.1.2018 tilinpäätökseen pakolliseksi varaukseksi tositelajilla Avaavan taseen korjaus. Kirjauksessa käytettiin koronvaihtosopimuksen 31.12.2017 markkina-arvoa 612 043,00.

Kirjauksella oikaistiin vuoden 2017 tilinpäätöstä siten, että kirjaus ei ole tulosvaikutteinen, vaan vaikutus kohdistettiin suoraan edellisten tilikausien ylijäämää vähentäväksi. Myös tasetta ja tunnuslukuja oikaistaan tältä osin vuoden 2017 vertailutiedoissa. Koronvaihtosopimus on tehty Jalasjärven kunnanvaltuuston päätöksellä 9.6.2014 suojaamaan 2+6 vuodeksi JAKK liike-laitoksen valtionosuuksien takaisinperinnän korkoriskejä. Sopimus Nordean kanssa päättyy 16.6.2022.

Liitetieto 30. Vieras pääoma

	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	332 009,74	0,00	293 940,98
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	2 243 477,53	0,00	2 232 058,43
Velat osakkuusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	304 435,47	0,00	0,00

Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2018	2017
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	4 479 796,82	4 469 207,93
Korkojaksotukset	240 748,68	248 178,46
Verohallinto	2 029 768,26	
Hankkeiden valtionosuusennakot		63 782,00
Eläkevakuutusmaksuja	722 734,24	683 851,09
Lomituspalvelut, palautukset Melalle	123 951,88	153 937,48
Alajärven kaupunki, musiikkiopetus		203 792,62
Vuokralaskutus, JIK hyvityslasku		93 421,42
Muut siirtovelat	12 439,27	8 227,34
Yhteensä	7 609 439,15	5 924 398,34

Liitetieto 38. Vuokravastuut

	2018	2017
Vuokravastuut yhteensä,	3 300 655,02	6 263 256,04
vastuut voimassa 30.9.2026 saakka		
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	535 626,96	843 886,56
Leasingvastuut yhteensä	236 457,55	127 110,48
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	89 145,02	58 036,09

Liitetieto 39. Vastuusitoumukset

	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	37 629 594,00	40 454 552,00
Jäljellä oleva pääoma	25 539 631,55	31 676 018,02
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	11 588 780,57	12 924 532,95
Jäljellä oleva pääoma	8 427 142,89	7 487 829,55

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

Paulaharjun koulun toiminnan muutoksesta ilmoitusvastuu valtionavustuksen maksajalle vuoteen 2020 saakka.

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

Liitetieto 40. Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2018	2017
Osuus takauskeskuksen takausvastuista	121 046 370,00	120 366 036,00
Mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	<u>77 766,71</u>	<u>79 551,66</u>
Yhteensä	121 124 136,71	120 445 587,66

Liitetieto 41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2018	2017
Erillisten pankkitilien hoitovastuut	75 445,25	128 835,73
Valaistusremontti Peuran koulusta	43 560,00	50.820,00

Arvonlisäveron palautusvastuu

	2018	2017
Rakennusten investointien kaikista kustannuksista, joista palautuksia on haettu	4 162 184,31	4 976 734,84

Mahdolliset oikeudenkäynnit:

- Kurikan kaupunki on kesällä 2018 irtisanonut teollisuuskiinteistöä koskevan vuokrasopimuksen. Vuokralainen (Modifur Oy) on syksyllä 2018 nostanut Etelä-Pohjanmaan käräjäoikeudessa kanteen, jossa vaaditaan vuokrasopimuksen irtisanomisen julistamista tehattomaksi ja irtisanomisajan muuttamista. Lisäksi kantaja on vaatinut 50 000 euron vahingonkorvauksia ja vuokran määrän alentamista. Asiasta on käyty sovintoneuvotteluja, jotka ovat kesken.
- Yksityishenkilö on joulukuussa 2018 nostanut kanteen riita-asiassa. Kyseinen miespuolinen henkilö katsoo tulleen kahden määräaikaisen toimen täyttämässä syrjityksi sukupuolensa takia. Asiassa on esitetty 15 000 euron hyvitysvaatimus.

Liitetieto 42. Henkilöstön lukumäärä

	2018	2017
Hallinto- ja talousosasto		
-vakinaiset	51	204
-määräaikaiset	5	48
-työllistetyt	6	7
Yhteensä	62	259
Elinvoimaosasto		
-vakinaiset	144	
-määräaikaiset	55	
-työllistetyt	0	
Yhteensä	199	0
Sivistysosasto		
-vakinaiset	471	462
-määräaikaiset	131	146
-työllistetyt	7	5
Yhteensä	609	613
Tekninen osasto		
-vakinaiset	182	188
-määräaikaiset	41	30
-työllistetyt	5	1
Yhteensä	228	219
Kaikki yhteensä	1098	1091

Liitetieto 43. Henkilöstökulut

	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	44 257 293,02	44 572 169,58
Henkilöstökorvaukset	-544 192,06	-540 040,78
	43 713 100,96	44 032 128,80
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	339 306,11	256 598,13
Henkilöstökulut yhteensä	44 052 407,07	44 288 726,93

Liitetieto 44. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2018	2017
SDP, Jvi	508,50	193,50
E-P:n Vihreä ry	1 354,00	693,00
Perussuomalaiset	1 201,25	1 434,75
Keskusta Kurikka	12 447,50	12 409,50
Kokoomus Kurikka	9 423,50	9 971,12
SKL, Kurikan paikallisosasto	950,50	201,50
Perussuomalaiset Kurikka	508,50	850,50
SDP, Kurikka	2 215,00	2 363,10
Vasemmistoliitto, Kurikka	57,50	33,00
SDP, Jurva	33,00	53,50
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	28 699,25	28 203,47

Liitetieto 45. Palkkiot tilintarkastusyhteisöille

	2018	2017
PwC Julkistarkastus Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	3 953,62	15 802,60
Tilintarkastajan lausunnot	1 599,60	1 290,00
Muut palkkiot	1 666,56	2 142,00
Yhteensä	7 219,78	19 234,60

Liitetieto 46. Intressitahojen kanssa poikkeavat liiketoimet

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

KONSERNIN LIITETIEDOT

Laskentaperiaatteet:

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kaupungin omistamat tytäryhteisöt ja kuntayhtymät.

Keskinäisen omistuksen eliminointi:

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Sisäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähäisiä tapahtumia lukuun ottamatta eliminoitu. Käyttöomaisuushyödykkeiden sisäiset Vesiosakeyhtiöiden yhtiöittämisessä syntyneet sisäiset katteet on eliminoitu. Vuonna 2017 eliminoitiin kahden tytäryhtiölle myyden tonttikaupan sisäiset katteet vuosilta 2004 ja 2006 yhteensä 61632 euroa., tätä ei tehty enää vuoden 2018 tilinpäätöksessä. Tytäryhtiöiden kaupungille maksamia 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

Mikäli yhtiö tekee nykyisin suunnitelman mukaiset poistot, ei menneiden vuosien poistoja ole oikaistu. Muuten kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden rakennusten poistot on pääosin oikaistu suunnitelman mukaisiksi. 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. Kaupunkikonsernin sisällä käytettyjä erilaisia poistosuunnitelmia ei ole muilta osin yhdenmukaistettu.

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 omistusosuuden mukaisesti.

Osakkuusyhtiöt

Osakkuusyhtiöt, jotka tekevät suunnitelman mukaiset poistot tilinpäätöksessään, on yhdistelty omistusosuutta 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 *).

Muuta huomioitavaa

Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy on fuusioitunut 31.12.2018 Kurikan Toimitilat Oy:ön. Kurikan kaupungin osalla on vuoden 2017 tilinpäätöstä korjattu kirjaamalla koronvaihtosopimus taseeseen pakolliseksi varaukseksi 612 043 euroa, jolla summalla on pienennetty edellisten tilikausien ylijäämätiliä vastaavasti.

Konsernin rakenne ja sisältö, emo Kurikan kaupunki, v. 2018

	Kotipaikka	Kun- nan omis- tus- osuus- %	Konser- nin omistus- osuus %	Kuntakonser- nin osuus omasta pääomasta ennen eliminoiteja €	Kuntakonser- nin osuus vieraasta pääomasta ennen eliminoiteja €	Kuntakonser- nin osuus tilikauden voitosta/ tappiosta ennen eliminoiteja €
Tytäryhteisöt:						
As Oy Kurikan Koulukatu 55	Kurikka	79,0	79,0	24 415	6 097	0
As Oy Kurikan Riihivainontie1	Kurikka	58,8	58,8	43 840	62 555	0
Ilmajoen Lämpö Oy	Ilmajoki	-	80,0	1 261 729	2 403 797	44 467
Jalasjärven Kuntakapiteeli Oy	Kurikka	100,0	100,0	0	0	-1 580
Jalasjärven Urheiluhalli Oy	Kurikka	98,0	98,0	139 304	10 665	375
Jurvan Liikekeskus Oy	Kurikka	-	65,4	358 498	6 159	-2 526
KOy Jalasjärven Virastotalo	Kurikka	-	100,0	795 220	6 163	-29 036
KOy Jalasjärven Vuokratalot	Kurikka	100,0	100,0	655 341	8 062 385	1
KOy Jalaspisnes	Kurikka	100,0	100,0	223 521	25 971	-308
KOy Liikerati	Kurikka	81,0	81,0	482 271	154 291	-3 944
KOy Kurikan Teollisuussolu	Kurikka	100,0	100,0	28 074	118 744	2
KOy Kärrykartano	Kurikka	100,0	100,0	3 994 473	10 893 458	66 074
Kurikan Jäähalli	Kurikka	85,8	85,8	495 898	45 035	-11 358
Kurikan Kaukolämpö Oy	Kurikka	100,0	100,0	6 758 113	8 710 280	598 611
Kurikan Toimitilat Oy	Kurikka	100,0	100,0	10 115 517	17 931 074	58 925
Kurikan Vesihuolto Oy	Kurikka	100,0	100,0	14 834 326	20 418 425	11 169
Kuntayhtymät:						
E-P:n Sairaanhoidopiirin ky, kons.	Seinäjoki	8,96	8,96	5 429 625	18 485 023	198 460
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	10,34	10,34	731 509	2 585 337	-46 126
Etelä-Pohjanmaan Liitto	Seinäjoki	12,21	12,21	210 103	99 900	23 915
JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayht.	Kurikka	66,67	66,67	1 130 135	10 375 267	-1 987 625
Seinäjoen Koulutus kuntayhtymä	Seinäjoki	14,46	14,46	9 430 322	5 651 399	-47 519
Suupohjan koulutus kuntayhtymä	Kauhajoki	4,04	4,04	193 972	231 111	-3 921
Osakkuusyhteisöt:						
As Oy Laurintie 21*	Kurikka	14,3	31,1	1 057 257	4 886	9 476
As Oy Rivi-Jurva*	Kurikka	22,4	22,4	35 091	45 506	0
As Oy Jurvan Järvenpää Viitapuisto*	Kurikka	33,2	33,2	176 140	1 006	-425
As Oy Jurvan Kauppatie*	Kurikka	34,3	34,3	29 588	8 769	0
Jalasjärven Pankkitalo Oy*	Kurikka	38,8	38,8	317 166	32 132	-5 097
Lintuharjun Moottoriuheilualue Oy	Kurikka	30,9	30,9	491 579	191 805	-19 705
Kiinteistö Oy Jurvan Kelankulma*	Kurikka	-	25,5	981 704	562	-639
Kiinteistö Oy Kurikan Kampus	Kurikka	22,0	33,3	7 100 000	27 101 520	0
Koskenkorvan Pato Oy	Kurikka	40,0	40,0	236 251	2 466	0
Miedon Teollisuuskilteistö Oy	Kurikka	-	25,0	677 126	185 167	35 568
Siipihöylä Oy	Kurikka	40,0	40,0	24 420	598	-351
Yhteisöt, joissa konsernilla merkittävä omistusosuus, mutta ei osakkuusyhteisöön vaadittavaa vaikutusvaltaa:						
Kurikan Tenniskeskus Oy*	Kurikka	54,1	54,1	153 242	500	2 001

* ei yhdistelty

Konsernin oma pääoma

	2018	2017
Peruspääoma 1.1.	89 969 548,66	89 969 548,66
Muutokset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	89 969 548,66	89 969 548,66
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 049 898,67	1 088 810,63
Arvonkorotusrahaston vähennys	-1 771,20	-38 911,96
Arvonkorotusrahasto 31.12	1 048 127,47	1 049 898,67
Muut omat rahastot:		
Rahaston pääoma 1.1.	4 534 163,51	4 534 627,53
Rahaston vähennys	-2 982 778,05	-464,02
Rahaston pääoma 31.12.	1 551 385,46	4 534 163,51
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	13 709 584,96	16 546 464,02
Konsernimuutokset		-2 224 836,06
Korjaus kaupungin vuoden 2017 tilinpäätöksessä, koronvaihtosopimus		-612 043,00
Tilikauden voitto 2017	5 631 076,05	
Siirto rahastoista kaupunki	2 975 929,50	
Ylijäämäpalautukset +voitonjako	-641 295,68	
Korjaukset/muutokset eliminoinneissa	67 282,48	
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	21 742 577,31	13 709 584,96
Tilikauden ylijäämä / Alijäämä	1 080 791,80	5 631 076,05
Oma pääoma 31.12.	115 392 430,70	114 894 271,35

Palautuskelpoiset liittymismaksuvelat

	2018 euroa	2017 euroa
Liittymismaksuvelat	7 746 999	7 610 871

Annetut pantit ja vastuusitoumukset

	2018 euroa	2017 euroa
Omavelkaiset takaukset konsernin sisällä	41 008 146	38 239 520
Takaukset konsernin ulkopuolelle	8 443 518	7 487 829
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	24 800 911	25 552 448
Jäljellä oleva pääoma	15 583 637	17 611 004
Panttikirjat omassa hallussa	22 555 604	22 479 942

Leasing- ja vuokravastuut

	2018 euroa	2017 euroa
Leasingvastuiden yhteismäärä	654 250	625 090
Vuokravastuiden yhteismäärä	4 416 334	7 665 781

Kuntakonsernin henkilöstö

	2018	2017
Kuntakonsernin henkilöstön lukumäärä 31.12 ilman kuntayhtymiä	1131	1125

LUETTELOT JA SELVITYKSET

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelot ja selvitykset

104

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Käytetyt kirjanpitokirjat:

Tiinpäätös

Tase-erittelyt

Päiväkirjat ja pääkirjat

Toteumavertailut

Käyttöomaisuusluettelot

Tositelajit:

001 Alkusaldot

002 Kirjanpidon muistiotositteet

003 Pysyvien vastaavien viennit

005 Pysyvien vastaavien luovutukset/myynnit

201 Tiliotositteet

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

620 Teknisen osaston muu laskutus

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tilinpäätös

Säilytetään pysyvästi sidottuna kirjana

Tase-erittelyt

10 vuotta

Päiväkirjat

10 vuotta atk-listoina

Pääkirjat

"_"

Toteumavertailut

"_"

Käyttöomaisuusluettelot

"_"

Tositeaineisto

10 vuotta, osa sähköisessä muodossa

Palkkalistat

50 vuotta/ 75 vuotta

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Kurikassa 25. päivänä maaliskuuta 2019



Rami Ala-Nisula
kaupunginhallituksen puheenjohtaja



Harri Salonen
kaupunginhallituksen
I varapuheenjohtaja




Margit Parkkamäki
kaupunginhallituksen
II varapuheenjohtaja



Jarmo Alajoki
kaupunginhallituksen jäsen



Raija Hakola
kaupunginhallituksen jäsen



Kyösti Koivuniemi
kaupunginhallituksen varajäsen



Mervi Kujanpää-Mannila
kaupunginhallituksen jäsen



Minna Leppinen
kaupunginhallituksen jäsen



Juhani Mäki
kaupunginhallituksen jäsen



Veli-Matti Penttilä
kaupunginhallituksen jäsen



Heidi Pihlaja
kaupunginhallituksen jäsen



Anna-Kaisa Pusa
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kurikassa 17,5 2019

PwC Julkistarkastus Oy
Tilintarkastusyhteisö



Outi Koskinen
KHT, JHT

