

KRONOBY KOMMUN



BOKSLUT 2015

Godkänd av kommunfullmäktige 16.6.2016 §40

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Allmänna uppgifter om kommunen	3
Kommundirektörens översikt	4
Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorer som inverkar på verksamhetens utveckling.....	5
Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats	5
Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat	6
Förverkligandet av strategiplanen i kommunens verksamhet	7
Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten	8
Resultaträkning och nyckeltal.....	9
Finansieringsanalys och nyckeltal.....	10
Balansräkning och nyckeltal	11
Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet.....	13
Koncernbild	14
Styrning av koncernens verksamhet	15
Redogörelse för hur koncerntillsynen är ordnad	15
Koncernresultaträkning och nyckeltal.....	16
Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal	17
Koncernbalansräkning och nyckeltal.....	18

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

Redogörelse för hur målen uppnåtts	21
--	----

BOKSLUTSKALKYLER

Driftsekonomidelens utfall	57
Diagram över driftsutgifternas utfall per nämnd på nettonivå	58
Resultaträkningsdelens utfall	59
Specifikation av skatteinkomsterna	60
Specifikation av statsandelarna	60
Investeringsdelens utfall.....	61
Finansieringsdelens utfall	63
Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt.....	64
Total extern resultaträkning.....	65

NOTER

Tillämpade bokslutsprinciper	69
Noter till resultaträkningen	70
Noter till balansräkningens aktiva	73
Noter till balansräkningens passiva	79
Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser	81

PERSONALRAPPORT

Personalrapport.....	85
----------------------	----

FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE

Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag	95
Redogörelse för hur bokföringen förvaras	95
Formler för resultaträkningens nyckeltal	96

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

Underskrifter och anteckningar.....	99
-------------------------------------	----

Allmänna uppgifter om kommunen

Grundläggningsår	1969	
Invånarantal	Mantalskriven befolkning 31.12.2015 = 6 682 Motsvarande siffra 31.12.2014 = 6 665	
Inkomstskatteprocent	2015 = 20,75 %	
Upplåning euro/invånare	3 047	
Kommunfullmäktige	SFP 20, Centern 2, Socialdemokraterna 3, Kristdemokraterna 2	
Arbetslöshetsgrad	6,7 % december 2015	
Näringsstruktur	Jord- och skogsbruk	11,5 %
	Industri	31,5 %
	Tjänster	57,0 %
Kommunen areal	Totalareal 750,7 km ²	
	* jordareal	712,8 km ²
	* vattenområden	37,9 km ²
Län	Västra Finlands län	

Kommundirektörens översikt

Nationellt genomsyrades år 2015 av riksdagsvalet, som ledde till en ny regering där Sannfinländarna för första gången var med tillsammans med statsministerpartiet Centern och finansministerpartiet Samlingspartiet. Redan i regeringsförhandlingarna kom den tillträdande regeringen överens om stora balanseringsåtgärder, eller i klarspråk nedskärningar, för att få den finländska ekonomin på fötter igen. Parallellt med regeringens åtgärder fördes också under hela året förhandlingar med arbetsmarknadsparterna om ett så kallat samhällsfördrag som skulle förbättra Finlands konkurrenskraft.

På hemmaplan i kommunen handlade en stor del av diskussionen om ekonomi och till följd av det utreddes och diskuterades också en förändring i skolnätet. När ärendet behandlades i fullmäktige beslöt man dock efter omröstning att alla skolor skulle bevaras som nu, men att man återkommer till ärendet om två år.

Kommunen förberedde sig också på den reform av social-, hälso- och sjukvården som regeringen håller på att bereda. Detta gjorde man genom att i december fatta beslut om att gå med i den tillfälliga samkommunen Soite, som från och med 2017 ska fungera i två år tills landskapsreformen träder ikraft år 2019 och all vård koncentreras till landskapsnivå. Soite upprätthåller under denna mellanperiod all vård i Kronoby samt i landskapet Mellersta Österbotten.

För år 2015 godkände fullmäktige en budget som skulle ha landat nästan en miljon på minus. Resultatet blev bättre, eller ungefär minus 370 000 euro. Det kan förklaras främst på grund av att såväl specialsjukvården som brand- och räddningsväsendet underskred budgeten väsentligt. Dessutom fick kommunen in mera skatteintäkter än budgeterat. Det här är naturligtvis mycket positivt. Å andra sidan överskred exempelvis utbildningsväsendet den mycket tigha budgeten och antalet långtidsarbetslösa har fortsatt att växa vilket ökar kommunens utgifter. Investeringstakten är också fortsatt hög, vilket förbättrar verksamhetsmiljön för exempelvis skolelever, men samtidigt belastar det naturligtvis resultatet. Sammanfattningsvis kan konstateras att trenden med negativa resultat är oroande och det är viktigt att så fort som möjligt göra de strukturella förändringar som behövs för att verksamheten inte ska kosta mer än vad vi har råd med.

För att på lång sikt erbjuda kommuninvånarna en utmärkt service krävs ekonomiskt kloka beslut under det kommande året. Spiralen med negativa resultat bör brytas så fort som möjligt. Det går inte mera genom att osthyvla lite här och där – det lilla extra har nämligen redan försvunnit. Istället måste man se på vad som behövs och vad som kunde organiseras bättre än idag. På det sättet kan vi trygga att Kronoby är en livskraftig och attraktiv kommun också i framtiden! Och det tror jag att alla är överens om att vi vill vara.

Malin Brännkärr, tf. kommundirektör

Bedömning av de främsta riskerna och osäkerhetsfaktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling

Inom den kommunala serviceproduktionen finns, som inom övrig produktion, olika risker i form av olycksfall, personliga misstag, sjukfrånvaro m.m. Personalens arbetsinsats kan leda till skador för kund eller tredje part. För sina anställda har kommunen en ansvarsförsäkring med rätt hög självrisk, som täcker eventuella större skador.

En osäkerhetsfaktor, som kommer att kräva mera uppmärksamhet i framtiden, är rekryteringen av kompetent personal.

Störningar i el-, vatten- och avloppsförsörjningen som kan leda till inkomstbortfall eller t.o.m. skadeståndskrav från kunder, är en riskfaktor. Vattentjänstverken har ansvarsförsäkringar för ändamålet.

Vad gäller fastighetsbeståndet i kommunen finns risker för sakskador såsom brand- och vattenskadorna. Försäkringar som täcker dessa finns.

Ränterisken för kommunens långfristiga lån har garderats så att nästan hela lånestocken löper med fast ränta och resten med rörlig ränta. Datasystemets funktioner handhas av ADB-ansvarige, som samarbetar med det databolag kommunen innehar aktier i och köper tjänster av.

Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats

Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna tillsynen. Därtill ansvarar alla de organ och tjänsteinnehavare, som beviljats behörighet att disponera över kommunens tillgångar och som fungerar som myndighet, för genomförandet av den interna tillsynen.

Varje sektor genomför kontinuerliga kontroller såsom ekonomisk kontroll, juridisk kontroll och olika utvärderingar. De större sektorerna som bildningsnämnden och tekniska nämnden har nedtecknat hur den interna kontrollen förverkligas. Som exempel kan för bildningsnämndens interna tillsyn nämnas att månatligen meddelas resultatansvariga enheter och deras ansvarspersoner om budgeten via bokföringsrapporter. Nämndens upphandling av dyrare inventarier sker i samråd med förman och IT-ansaffningar i samråd med kommunens ADB-ansvarige. Nämnden, liksom övriga nämnder, fastställer årligen en förteckning över de personer som har rätt att godkänna fakturor. För tekniska nämndens tillsyn kan som exempel nämnas att för investeringsobjekten tas rapporter till projektansvarige eller byggnadskommittén ifall dylik finns. Vid köp av tjänster skall övervakas att ingångna avtal efterlevs. Användningen av resurser skall vara saklig och effektiv. Verksamhetsriskerna skall vara under kontroll, så att fastställda resultatmål kan nås.

Kommunstyrelsen, som har det övergripande ansvaret, får regelbundna budgetrapporter från ekonomikansliet över hur kommunens budget förverkligats. I beredningarna till kommunstyrelsen iaktas lagar och bestämmelser i förvaltningsstadgan, i vilken befogenheter och ansvar framkommer. Ledningsgruppen har regelbundna veckomöten där ställning tas till gemensamma ärenden. I kommunens budget och ekonomiplan ingår strategiplanen, vilken iaktas.

Vid uppgörandet av föredragningslistor och protokoll används KommunOffice-programmet och protokollen finns tillgängliga på kommunens hemsida, vilket ökar insynen i beslutsfattandet. Nämndernas protokoll delges alltid kommunstyrelsen för verkställighet. Kommunstyrelsen har sin representant i respektive nämnd och dennes uppgift är att redogöra för nämndens beslut på kommunstyrelsens möten i samband med verkställigheten. Även revisionsnämndens ledamöter erhåller kommunstyrelsens och nämndernas protokoll uppdelade på de olika ledamöterna i nämnden. Fullmäktigeledamöterna och kommunens ledningsgrupp får kommunstyrelsens föredragningslistor. Tjänstemannabesluten delges flera gånger per år den nämnd eller kommunstyrelsen tjänsteinnehavaren underlyder.

Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat

Enligt 69 § i kommunallagen skall kommunstyrelsen i verksamhetsberättelsen eller i samband med att den föreläggs fullmäktige lägga fram förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat samt balanseringen av ekonomin.

Räkenskapsperiodens resultat visar för Kronoby kommun ett underskott på 369 541,14 €. I balansen 1.1.2015 under överskott / underskott från tidigare perioder finns ett ackumulerat underskott på 2 974 067,73 €. Då resultatet för år 2015 samt bokningar som gäller bolagiseringen av tidigare Affärsverket Kronoby elverk beaktats uppgår det ackumulerade överskottet per 31.12.2015 till 5 776 923,76 €.

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige, att räkenskapsperiodens resultat bokförs mot räkenskapsperiodens överskott/underskott i balansens Eget kapital.

Förverkligandet av strategiplanen i kommunens verksamhet

Kronoby 2020 – Strategiplan godkänd av kommunfullmäktige 3.10.2013 § 82.

EKONOMI

Kommunstyrelsen har regelbundet erhållit ekonomiska rapporter för att i realtid ha en möjlighet att följa med budgetdisciplinen och vidta nödvändiga åtgärder. I uppföljningen av värdkommunsamarbetet med Karleby stad följs verksamheten upp i grafisk form medan förutsättningarna för att vidta nödvändiga åtgärder vid avvikelser från budgeten begränsas via värdkommunavtalet. Statistiska jämförelser på nationell nivå med motsvarande kommuner görs regelbundet sektorvis på tjänstemannanivå.

INVÅNARE

Mindre enkäter bland invånare (t.ex. gällande matservice) och elevers skoltrivsel görs regelbundet och en större enkät om kommunens serviceutbud en gång per fullmäktigeperiod. Äldrerådet samt olika organ för elever och föräldrar ger regelbundet feedback på erbjuden service.

PERSONAL

Personalbokslutet ger en överskådlig bild av hur personalpolitiken och uppföljningen av personalens trivsel utvecklats. Enkäter bland kommunens egna anställda utförs med jämna mellanrum. Inom värdkommunen har motsvarande undersökningar gjorts bland personalen inom vårdsektorn.

NÄRINGSPOLITIK

I samarbete mellan regionerna har fortsättningsvis under år 2015 satsningen på utvecklandet av Kronoby flygfält haft hög prioritet. Det regionala samarbetet har stärkts genom utökat samarbete mellan närings- och utvecklingsbolagen och pendlingsstatistiken visar att rörligheten bland arbetskraften ökar och att boende och arbete täcker allt större geografiska områden. Inom Jakobstadsregionen fortgår arbete med den så kallade MBL-planeringen d.v.s. planering för markanvändning, boende och trafik och skriften Livskvalitet 2040 beskriver processerna.

STRATEGIARBETET

Under år 2015 verkade kommunfullmäktige enligt Strategi 2020 som uppgjordes inför den nya fullmäktigeperioden och som uppdateras årligen.

Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten

Resultatet för år 2015 blev bättre än vad budgeten förutsatte, men visar ändå ett underskott på 369 541,14 €. Kommunen hade budgeterat ett underskott på 941 436 €.

Driftsekonomin nettobudget utnyttjades till 100,07 % (motsvarande år 2014 var 99,84 %) och överskreds med 25 394,72 €. Driftsinkomsterna inflöt till 109,25 % och driftsutgifterna utnyttjades till 100,92 %. Statsandelar inflöt 3 662 € mera än budgeterat och även skatteinkomsterna inflöt 527 370 € mera än budgeten förutsatte.

I kommunens balans per 31.12.2015 uppgår det totala ackumulerade överskottet till 5 776 923,76 € eller 865 € per invånare. Årsskiftet innan uppgick det ackumulerade överskottet till 882 € per invånare. Vid slutet av år 2015 uppgick lånestocken i kommunen till 3 047 € per invånare mot 2 771 € per invånare vid föregående årsskifte.

RESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2015	2014
Verksamhetsintäkter	4 210 577,63	4 223 644,20
Försäljningsintäkter	441 961,93	515 908,36
Avgiftsintäkter	590 610,03	624 536,10
Understöd och bidrag	616 627,68	675 024,67
Övriga verksamhetsintäkter	2 561 377,99	2 408 175,07
Tillverkning för eget bruk	243,60	852,50
Verksamhetskostnader	-41 925 351,95	-42 372 844,90
Personalkostnader	-10 492 964,24	-10 721 530,04
Löner och arvoden	-7 640 026,82	-7 841 669,40
Lönebikostnader	-2 852 937,42	-2 879 860,64
Pensionskostnader	-2 422 496,96	-2 487 252,13
Övriga lönebikostnader	-430 440,46	-392 608,51
Köp av tjänster	-27 600 475,36	-27 820 736,68
Material, förnödenheter och varor	-1 326 379,72	-1 347 568,30
Understöd	-921 717,00	-928 803,92
Övriga verksamhetskostnader	-1 583 815,63	-1 554 205,96
Verksamhetsbidrag	-37 714 530,72	-38 148 348,20
Skatteinkomster	22 777 369,88	21 404 312,04
Statsandelar	16 003 662,00	16 705 450,00
Finansiella intäkter och kostnader	-345 713,55	-154 491,04
Ränteintäkter	3 528,83	555,92
Övriga finansiella intäkter	36 177,69	224 084,71
Räntekostnader	-384 698,00	-378 191,57
Övriga finansiella kostnader	-722,07	-940,10
Årsbidrag	720 787,61	-193 077,20
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 090 328,75	-1 043 504,20
Avskrivningar enligt plan	-1 090 328,75	-1 043 504,20
Extraordinära kostnader	0,00	0,00
Extraordinära intäkter	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott (-underskott)	-369 541,14	-1 236 581,40
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	10	10
Årsbidrag/Avskrivningar, %	66	-19
Årsbidrag, euro/invånare	108	-29
Invånarantal	6 682	6 665

Jämförelsetalen för 2014 har ändrats så att de enbart är för Kronoby kommun eftersom Kronoby Elverk bolagiserats per 1.1.2015.

FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2015	2014
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	720 787,61	-193 077,20
Extra ordinära poster	0,00	0,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	-117 085,92	-85 440,48
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-2 842 691,15	-2 378 053,74
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00	0,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	127 112,76	161 501,80
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 111 876,70	-2 495 069,62
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-10 060,00	-13 296,45
Minskning av utlåningen	0,00	2 572,58
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	4 355 000,00	4 500 000,00
Minskning av långfristiga lån	-2 530 734,80	-2 235 334,80
Förändring av kortfristiga lån	69 332,87	2 719 921,07
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av förvaldade medel och förvaltad kapital	9 451,13	-7 255,62
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00
Förändring av fordringar	-2 857,59	-133 700,11
Förändring av räntefria skulder	-1 631 550,08	-918 840,71
Finansieringens kassaflöde	258 581,53	3 914 065,96
Förändring av likvida medel	-1 853 295,17	1 418 996,34
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	219 426,74	2 072 721,91
Likvida medel 1.1	2 072 721,91	653 725,57
	-1 853 295,17	1 418 996,34

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

	2015	2014
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	-14 036	-12 005
Intern finansiering av investeringar, %	25	-8
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	13	-4
Låneskötselbidrag	0,4	0,1
Likviditet, kassadagar	2	21
Invånarantal	6 682	6 665

Jämförelsetalen för 2014 har ändrats så att de enbart är för Kronoby kommun eftersom Kronoby Elverk bolagiserats per 1.1.2015.

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

AKTIVA	2015	2014
A BESTÅENDE AKTIVA	33 100 376,32	21 360 407,87
I Immateriella tillgångar	547 438,53	572 538,87
1 Immateriella rättigheter	3 254,90	8 253,80
2 Övriga utgifter med lång verkningstid	544 183,63	564 285,07
3 Förskottsbetalningar	0,00	0,00
II Materiella tillgångar	18 427 864,35	16 055 175,14
1 Mark- och vattenområden	1 901 143,98	1 791 921,10
2 Byggnader	13 072 459,45	11 813 013,91
3 Fasta konstruktioner och anordningar	1 443 612,60	1 606 256,75
4 Maskiner och inventarier	550 925,37	653 714,18
5 Övriga materiella tillgångar	9 754,90	9 754,90
6 Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 449 968,05	180 514,30
III Placeringar	14 125 073,44	4 732 693,86
1 Aktier och andelar	13 905 873,12	4 523 553,54
3 Övriga lånefordringar	0,00	0,00
4 Övriga fordringar	219 200,32	209 140,32
B FÖRVALTADE MEDEL	47 175,84	47 127,06
1 Statens uppdrag	1 412,74	2 825,52
2 Donationsfondernas särskilda täckning	45 763,10	44 301,54
C RÖRLIGA AKTIVA	1 068 401,60	2 918 839,18
I Omsättningstillgångar	0,00	0,00
1 Material och förnödenheter	0,00	0,00
II Fordringar	848 974,86	846 117,27
Långfristiga fordringar	0,00	0,00
1 Kundfordringar	0,00	0,00
2 Övriga fordringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar	848 974,86	846 117,27
1 Kundfordringar	170 265,37	172 790,30
2 Fordringar hos kommunen	0,00	0,00
3 Övriga fordringar	308 133,72	537 203,97
4 Resultatregleringar	370 575,77	136 123,00
IV Kassa och bank	219 426,74	2 072 721,91
AKTIVA TOTALT	34 215 953,76	24 326 374,11

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

PASSIVA	2015	2014
A EGET KAPITAL	10 757 049,67	1 139 017,92
I Grundkapital	4 807 376,43	4 807 376,43
II Uppskrivningsfond	542 290,62	542 290,62
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 776 923,76	-2 974 067,73
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-369 541,14	-1 236 581,40
D FÖRVALTAT KAPITAL	51 897,81	42 397,90
1 Statens uppdrag	1 412,74	-4 554,48
2 Donationsfondernas kapital	50 485,07	46 952,38
E FRÄMMANDE KAPITAL	23 407 006,28	23 144 958,29
I Långfristigt	14 982 674,60	13 436 859,40
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	13 732 674,60	11 936 859,40
3 Lån från offentliga samfund	1 250 000,00	1 500 000,00
7 Anslutningsavgifter och öriga skulder	0,00	0,00
II Kortfristigt	8 424 331,68	9 708 098,89
1 Masskuldebrevslån	0,00	0,00
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	5 130 688,74	4 692 805,87
3 Lån från offentliga samfund	250 000,00	340 100,00
6 Skulder till leverantörer	1 693 730,05	3 177 639,90
7 Övriga skulder	253 610,69	411 690,96
8 Resultatregleringar	1 096 302,20	1 085 862,16
PASSIVA TOTALT	34 215 953,76	24 326 374,11

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014
Soliditetsgrad, %	31	5
Relativ skuldsättningsgrad, %	54	55
Akkumulerat över-/underskott, 1 000 €	5 407	-4 211
Akkumulerat över-/underskott, €/invånare	809	-632
Lånestock 31.12, 1 000 €	20 363	18 470
Lånestock 31.12 €/invånare	3 047	2 771
Lånefordringar 31.12, 1 000 €	0	0
Invånarantal	6 682	6 665

Jämförelsetalen för 2014 har ändrats så att de enbart är för Kronoby kommun eftersom Kronoby Elverk bolagiserats per 1.1.2015.

KRONOBY KOMMUN

Dottersamfund

Kronoby Elverk Ab	100 %
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	100 %
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	92,50 %
Fastighets Ab Båskgränd	96,25 %
Fastighets Ab Hembo	87,70 %
Fastighets Ab Terjärv Veteranhus	60,00 %

Intressesamfund

Fastighets Ab Heimsjöleden	48,38 %
Ab Kronoby Konstis Oy	27,64 %
Fastighets Ab Sparbankshuset	49,80 %
Kronoby Energiandelslag	44,00 %

Samkommuner

Mellersta Österbottens Förbund	0,34 %
Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt samkommun	3,87 %
Kårkulla samkommun	2,56 %
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	0,31 %
Optimas samkommun	9,83 %
Kvarnen samkommun	57,14 %
Svenska Österbottens Förbund för Utbildning och Kultur	2,59 %
Österbottens Förbund	3,34 %

SAMMANSTÄLLNING AV SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

I kommunallagens 13 kapitel 114 § stadgas om när en kommun är skyldig att upprätta ett fullständigt koncernbokslut som förutom balansräkningen även omfattar resultaträkning och finansieringsanalys. Kronoby kommun blev skyldig att fr.o.m. 2008 års bokslut upprätta ett fullständigt koncernbokslut.

I kommunkoncernen 2015 ingår följande:

Kommunen

	Koncernens ägarandel	Kommunens ägarandel
Dottersamfund:		
Kronoby Elverk Ab	100,00	100,00
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	100,00	100,00
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	92,50	92,50
Fastighets Ab Båskgränd	96,25	96,25
Fastighets Ab Hembo	87,70	87,70
Fastighets Ab Terjärv veteranhus	60,00	60,00
Samkommuner:		
Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt	3,87	3,87
Kårkulla samkommun	2,56	2,56
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	0,31	0,31
Optima samkommun	9,83	9,83
Kvarnen samkommun	57,14	57,14
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	2,59	2,59
Österbottens Förbund	3,34	3,34
Mellersta Österbottens Förbund	0,34	0,34
Intressesamfund:		
Fastighets Ab Heimsjöleden	48,38	48,38
Ab Kronoby Konstis Oy	27,64	22,84
Fastighets Ab Sparbankshuset	49,80	49,80
Kronoby Energiandelslag	44,00	44,00

Styrning av koncernens verksamhet

Koncernstyrningen handlar närmast om hur Kronoby kommuns intressen tillgodoses i de samfund och bolag där kommunen har ett inflytande via ägarintresse. Bevakningen sker närmast genom den representation som kommunen har i samfunden men också via det att respektive sektorchef i ledningsgruppen aktivt följer med hur de mål för verksamheten som uppställts i grundavtal och verksamhetsplaner för respektive samfund har uppnåtts.

Redogörelse för hur koncerntillsynen är ordnad

Kommunstyrelsen skall enligt förvaltningsstadgan § 9 p. 2 leda kommunens verksamhet och förvaltning vilket också måste anses innefatta ansvar för koncernens ledning. Kommunstyrelsen utövar denna tillsyn i huvudsak genom att välja kommunens representanter i respektive organ.

Enligt Förvaltningsstadgans § 4 är förvaltningen indelad i sektorer som leds av sektorchefer med resultatansvar för respektive sektor. Sektorcheferna ingår i den ledningsgrupp som under ledning av kommundirektören ansvarar inom ramen för sitt resultatansvar också för den verksamhet som berör hela koncernen. Målstyrningen omfattar då i första hand de ekonomiska resultaten då övrig målformulering sker inom respektive samfund. Under år 2015 fanns inget att anmärka vad gäller samfundens ekonomiska resultat.

KONCERNRESULTATRÄKNING

	2015	2014
Verksamhetens intäkter	19 739 883	21 611 990
Verksamhetens kostnader	-55 774 952	-57 995 189
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	25 296	18 581
Verksamhetsbidrag	-36 009 773	-36 364 618
Skatteinkomster	22 777 370	21 404 312
Statsandelar	16 003 662	16 705 450
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	23 793	25 685
Övriga finansiella intäkter	97 003	108 586
Räntekostnader	-442 297	-447 474
Övriga finansiella kostnader	-19 697	-21 355
Årsbidrag	2 430 060	1 410 586
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-2 297 246	-2 313 273
Extraordinära poster	169 563	4 828 454
Räkenskapsperiodens resultat	302 376	3 925 767
Bokslutsdispositioner	124 498	-3 631
Minoritetsandelar		
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	426 874	3 922 136

KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

	2015	2014
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	35	37
Årsbidrag/Avskrivningar, %	106	61
Årsbidrag, euro/invånare	364	212
Invånarantal	6 682	6 665

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2015	2014
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	2 430 060	1 410 586
Extraordinära poster	169 563	-2 083
Korrektivposter till internt tillförda medel	-291 366	2 061 365
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-4 844 428	-4 777 088
Finansieringsandelar för investeringar	10 978	66 232
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	138 484	169 194
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 386 709	-1 071 794
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	379 602	-10 724
Minskning av utlåningen	0	0
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	4 414 770	4 692 342
Minskning av långfristiga lån	-2 818 718	-2 601 357
Förändring av kortfristiga lån	128 522	3 083 401
Förändringar i eget kapital	52 222	12 398
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-134 915	5 750
Förändring av omsättningstillgångar	-99 385	-89 889
Förändringar av fordringar	-1 373 763	-1 273 602
Förändring av räntefria skulder	358 641	-2 207 819
Finansieringens kassaflöde	906 975	1 610 500
Förändring av likvida medel	-1 479 734	538 706
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	2 720 080	4 199 814
Likvida medel 1.1	4 199 814	3 661 109
	-1 479 734	538 705

NYCKELTAL FÖR KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-13 812	-12 181
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	33,4	29,90
Låneskötselbidrag	0,9	0,6
Likviditet, kassadagar	16	23

KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

	A K T I V A		P A S S I V A	
	2015	2014	2015	2014
BESTÅENDE AKTIVA				
Immateriella tillgångar	40 863 392	38 196 644	13 055 693	12 623 377
Immateriella rättigheter	622 201	655 373	4 807 376	4 807 376
Övriga utgifter med lång verkningstid	53 375	62 921	888 317	887 587
	568 826	592 452	539 386	542 764
Materiella tillgångar	30 661 707	25 875 925	6 393 741	2 464 173
Mark- och vattenområden	2 190 090	2 111 239	426 872	3 921 477
Byggnader	20 625 384	19 046 447	76 683	76 496
Fasta konstruktioner och anordningar	4 888 671	3 044 969	0	376 203
Maskiner och inventarier	1 389 726	1 262 814	0	204 769
Övriga materiella tillgångar	11 440	11 810	0	171 434
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 556 396	398 646	0	0
Placeringar	9 579 484	11 665 346	238 735	225 843
Andelar i intressesamfund	616 025	517 922	238 735	225 843
Övriga aktier och andelar	8 706 425	10 903 005	0	0
Övriga lånefordringar	8 598	7 538	156 292	220 587
Övriga fordringar	248 436	236 881	0	0
FÖRVALTADE MEDEL	121 936	192 606	33 376 059	30 791 514
RÖRLIGA AKTIVA	5 918 133	5 924 720	18 294 401	16 548 833
Omsättningstillgångar	291 364	191 979	3 067 360	1 753 965
Fordringar	2 906 689	1 532 927	5 997 860	5 517 525
Långfristiga fordringar	0	0	6 016 438	6 971 192
Kortfristiga fordringar	2 906 689	1 532 927	0	0
Finansiella värdepapper	3 105	1 713	0	0
Kassa och bank	2 716 975	4 198 101	28	30
AKTIVA TOTALT	46 903 463	44 313 971	46 903 463	44 313 971
KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Soliditetsgrad, %			28	30
Relativ skuldsättningsgrad, %			57	51
Akkumulerat överskott (underskott), 1 000 €			6 821	6 386
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare			1021	958
Koncernens lån, €/invånare			3 636	3 311
Koncernens lånestock 31.12, 1 000 €			24 292	22 066
Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 €			9	8
Kommunens invånarantal			6 682	6 665

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

Centralvalnämnden

Uppgiftsområde: Val

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i centralvalnämnden

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Genomföra val effektivt och ekonomiskt, med högt valdeltagande. Centralvalnämnden skall ombesörja att val sker formellt korrekt i samtliga åtta röstningsområden, vid två anstalter, andra boenden och vid hemmaröstning samt ordna förhandsröstningen på tre kommunala förhandsröstningsställen.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Genomföra riksdagsval i april. Målet är en röstningsaktivitet på 76 %.	Den 19 april genomfördes riksdagsval. Antalet röstningsberättigade var 5 085. Förhandsröstande var 1 485 personer, dvs 28,7 %. På valdagen röstade 2 498, d.v.s. 49,1 %. Det totala antalet röstande var 3 956, d.v.s. 77,8 %.

Nyckeltal:

2012

2013

2014

2015

Nettokostnader per röstande och röstberättigad:

- riksdagsval				2,08/2,67
- Europaparlamentsval			-0,34/0,17	
- kommunalval	6,23/4,51			
- presidentval	1,54/1,09			

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	10 329	10 000	0	10 000	10 679	-679
Kostnader	9 379	17 050	0	17 050	8 777	-8 273
Netto	950	-7 050	0	-7 050	1 902	-8 952

Revisionsnämnden

Uppgiftsområde: Revision

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i revisionsnämnden

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Den externa och interna övervakningen skall tillsammans bilda ett heltäckande övervakningssystem. Revisionsnämnden bereder de ärenden gällande granskning av förvaltningen och ekonomin som fullmäktige skall fatta beslut om samt bedömer huruvida de mål, som fullmäktige satt upp för verksamheten och ekonomin, har uppnåtts.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Revisionsnämnden bedömer i sin utvärderingsberättelse hur målen för kommunens verksamhet och ekonomi för år 2014 har nåtts.	Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2014 behandlades av fullmäktige 11.6.2015.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	1,76	2,00	1,69	2,24

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	11 261	14 500	0	14 500	14 954	-454
Netto	-11 261	-14 500	0	-14 500	-14 954	-454

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Allmän administration och näringsliv
 Flyktingmottagning
 Social- och hälsovård
 Landsbygd

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen
 Kommundirektören
 Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsens verksamhet indelas i uppgiftsområdena Allmän administration och näringsliv, Social- och hälsovård, Flyktingmottagning och Landsbygd.

Kommunens verksamhetsidé är att erbjuda mångsidigt boende och företagande i en god och frisk miljö, där det är tryggt, hälsosamt och trivsamt att bo och vistas.

Kommunfullmäktige fastställer verksamhetsidéer, centrala målsättningar och strategier, vilka kommunstyrelsen bereder och verkställer. Det övergripande målet för kommunstyrelsen är att leda och koordinera kommunens verksamhet och förvaltning, se till att serviceproducerande organ och enheter med stöd av kommunens möjligheter har tillräckligt med resurser för att nå de uppställda målen och kunna tillhandahålla den service kommunens invånare har behov av effektivt och ekonomiskt med beaktande av kommunens tvåspråkighet.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Uppfylla de nationella kriterierna för stabil ekonomisk utveckling. Hålla god budgetdisciplin. Söka nya metoder inom Karleby- och Jakobstadsregionen och tredje sektorn/privata sektorn. Skapa samsyn i regionen inom markanvändnings- och näringspolitik som i kommunen anpassas till strategiplanen. Ha konkreta planer inom tomt- och bostadspolitiken, speciellt i Nedervetil. Stärka kommunens livs- och konkurrenskraft inom strategin för regionens utvecklingszon. Främja arbetsengagemang, utbildning och välmående för kommunens anställda. Handha anslaget till Wasa Teater. Planera Mellersta Österbottens landskapsstafett.	Kommunen har haft svårt att uppfylla de nationella kriterierna för en stabil ekonomisk utveckling emedan kostnadsutvecklingen, löneuppgörelserna och den långa ekonomiska svackan skapar villkoren för stram kommunal budget. Kronoby har framförallt deltagit i framtidsplanering kring samsyn i regionen inom markanvändnings- och näringspolitik samt inom social- och hälsovårdens omstrukturering. Kommunen har satsat på tomt- och bostadspolitik bl.a. genom att sälja ut onödiga fastigheter. Nedervetil tomt- och bostadssituation har utretts. Kommunen har satsat på lokalt arbetsengagemang. Planeringen av Mellersta Österbottens landskapsstafett kom sent igång men accelererade under senare halvan av året.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	3 423,86	3 597,79	3 542,39	3 490,42

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2014	2015				
Intäkter	472 662	409 735	0	409 735	411 338	1 603
Kostnader	24 082 666	23 987 986	0	23 987 986	23 734.323	253 663
Netto	-23 610 004	-23 578 251	0	-23 578 251	-23 322 985	255 266
Antal besatta tjänster o. befattningar	11,28	9,17	0,00	10,20	10,20	

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Allmän administration och näringsliv

Resultatenheter: Kommunfullmäktige
 Kommunstyrelsen
 Kommittéer
 Ungdomsrådet
 Äldrerådet
 Övrig centralförvaltning
 Intressebevakning
 Kommunkansliet
 Internet och ADB-funktioner
 Beskattning
 Samarbetskommittén
 Kommundelsnämnder

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Kommundirektören

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Ekonomichefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunstyrelsen ska verka för att utveckla Kronoby till en livskraftig, serviceinriktad kommun, med fungerande basservice på hela kommunens område och mångsidigt näringsliv, som skapar livskvalitet, trivsel och god miljö för kommuninvånarna.

Kommunal service produceras effektivt och ekonomiskt.

Kommunen bedriver en aktiv och mångsidig näringspolitik lokalt samt inom ramen för regionens näringscentraler.

Marknadsföring och olika strategier kring turism sker inom marknadsföringsgruppen och i samarbete med grannkommunerna.

Verksamhetsårets målsättningar:

Uppfylla de nationella kriterierna för stabil ekonomisk utveckling till alla delar. Hålla god budgetdisciplin. Söka nya metoder och administrativa lösningar inom Karleby- och Jakobstadsregionen och tredje sektorn/privata sektorn. Skapa samsyn i regionen inom markanvändnings- och tomtpolitiken. Stärka kommunens livs- och konkurrenskraft inom strategin för regionens utvecklingszon. Främja arbetsengagemang och utbildning åt kommunens anställda. Satsning på förebyggande arbete och tidigt ingripande gällande anställdas hälsa. Satsning på sysselsättning och förebyggande arbete bland långtidsarbetslösa. Uppdatering av kommunens förvaltningsstadga och hemsida. Under året bör marknadsföring av kommunen prioriteras.

Förverkligade målsättningar:

Året präglades av strategiarbetet kring social- och hälsovården samt andra stadiets utbildning. Där i deltog såväl förtroendvalda som tjänstemän. Budgetdisciplinen bland tjänstemännen var god men arbetet för förtroendevalda har krävt många och långa diskussioner samt omröstningar. Avsikten var god, men budgetarbetet präglades av ekonomisk oenighet, svåra prioriteringar och omröstningar. År 2015 var kommunens första som rökfri, men detta syntes mycket litet i praktiken. Kommunens direktör avslutade sin anställning i oktober, vilket gav upphov till en lång nyanställningsprocedur. Antalet arbetslösa i kommunen har inte växt märkbart men antalet långtidsarbetslösa över 300 dagar och över 1 000 dagar, för vilka kommunen är skyldig att betala arbetsmarknadsstöd för (50%/70%) växer. Kommunen är delaktig i Servicecentret för arbetskraft, Intro tillsammans med övriga kommuner i Jakobstadsnejden men har också själv en kommitté som arbetar för sysselsättande av långtidsarbetslösa. Uppdateringen av kommunens förvaltningsstadga är under arbete men den väntar för närvarande på Kommunförbundets mallstadga som torde komma under våren 2016.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	205,34	204,19	190,01	189,82

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	242 394	258 420	0	258 420	231 739	-26 681
Kostnader	1 523 235	1 447 340	0	1 447 340	1 500 110	-52 770
Netto	-1 280 841	-1 188 920	0	-1 188 920	-1 268 370	-79 450
Antal besatta tjänster o. befattningar	10,20	8,09		9,12	9,12	

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Flyktningmottagning

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Dagvårdschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen tar gemensamt med andra kommuner inom kommunala samarbetsnämnden i Pedersörenejden årligen med början 2010 emot ca 50 kvotflyktingar per år. Kommunen tar årligen ställning till mottagande av nya flyktinggrupper.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Att ta emot ytterligare en flyktingfamilj under året. Koordinationsgruppen arbetar målinriktat med integrationen av de burmeser, afghaner och syrier som redan finns i kommunen. De vuxnas integrationsplaner uppdateras kontinuerligt, utbildningar pågår och arbetsplatser söks.	I augustimånad anlände 3 familjer, d.v.s. 14 personer från Syrien till Terjärv. De inkvarterades både på den privata hyresmarknaden och i Optimas hyresbostäder. Den första språkinläringen har skötts av Folkhögskolan Kvarnen. I Kronoby finns sedan tidigare kvotflyktingar från Burma, Afghanistan och Syrien. Kronoby är medlem av Integrationsenheten i Jakobstadsnejden, vilken har hört under Jakobstadsnejdens social- och hälsovårdsverk. Till stora delar har Kronoby arbetat enligt samma principer som övriga kommuner i Jakobstadsnejden, men utkomststödet har utbetalts enligt Karlebys normer.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	11,65	0,50	-3,03	13,64

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	123 872	57 115	0	57 115	69 437	12 322
Kostnader	103 450	95 766	0	95 766	160 596	-64 830
Netto	20 422	-38 651	0	-38 651	-91 159	-52 508
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,08	1,08		1,08	1,08	

Kommunstyrelsen**Uppgiftsområde:** Social- och hälsovård**Resultatenheter:** Socialsektorn

- Administration
- Socialarbete och handikappvård
- Service för äldre

Hälsovården

- Öppenvård
- Munhälsovård
- HVC:s gemensamma service
- Specialsjukvård

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Ingår i strategin inom samarbetsområdet och de särskilda beslut som fattas för Kronoby kommun med tyngdpunkt på utvecklande av boende för äldre.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Äldreomsorgen profileras enligt det äldrepolitiska programmet. Anstaltsplatserna minskar och öppna vården utvecklas så, att betoningen ligger på hemmaboende framom anstaltsboende och uppnår de nationella kriterierna på service för äldre vartefter Sandbacka vårdcenters renovering framskrider, men senast år 2016. Vårdsektorn anpassas till gällande lagstiftning. Socialomsorgen uppmärksammar särskilt tidigt ingripande och förebyggande arbete, speciellt inom barnskydd.</p>	<p>Målsättningarna har uppnåtts/uppnås långsamt men säkert. Under året har man arbetat målinriktat för att bilda en ny samkommun som skall handha all socialvård, hälsovård och sjukvård i nejden. Kronoby godkände efter omröstning i december ett utkast till grundavtal för Mellersta Österbottens samkommun för social- och hälsovården med följande kläm: "Kronoby kommun ser bildandet av samkommunen som en tillfällig lösning för vårdarbetet för övergångsåren fram till dess att Sote reformen träder i kraft år 2019. Kommunen konstaterar att stora oklarheter kvarstår om förvaltningsreformens inverkan på regionpolitiken i övrigt. Kronoby hör till landskapet Österbotten och kan inte acceptera att vårdreformen förutsätter en förflyttning till Mellersta Österbotten, inte minst på språkliga grunder (Grundl § 122)".</p>

Nyckeltal:**2012****2013****2014****2015**

Nettokostnad €/invånare

3 206,87

3 378,31

3 301,74

3 272,99

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	106 396	94 200	0	94 200	110 161	15 961
Kostnader	22 363 424	22 347 291	0	22 347 291	21 980 257	367 034
Netto	-22 257 028	-22 253 091	0	-22 253 091	-21 870 096	382 995
Antal besatta tjänster o. befattningar						

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Lantbruk

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Upprätthålla och utveckla servicen enligt de målsättningar Pedersöre landsbygdsnämnd som värdkommun fastställer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Fr.o.m. 1.1.13 gemensam landsbygdsförvaltning med Jakobstad, Larsmo, Pedersöre och Nykarleby med Pedersöre som värdkommun. Personalen kommer att finnas kvar i respektive kommun i enlighet med det samarbetsavtal som ingåtts. För organisering av samarbetet grundas ett gemensamt organ, Pedersörenejdens landsbygdsnämnd, där Kronoby kommun har två ledamöter som utses av kommunfullmäktige. Verksamhetens målsättningar fastställs av den gemensamma nämnden.	Landsbygdsförvaltningen fungerade i samråd med Jakobstad, Larsmo, Nykarleby och Pedersöre med sistnämnda som värdkommun. Personalen fanns kvar i Kronoby kommun i enlighet med samarbetsavtalet. I övrigt sköttes verksamheten enligt de målsättningar som faststälts av den gemensamma nämnden.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	13,20	14,80	14,50	14,60

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	92 557	97 589	0	97 589	93 360	4 229
Netto	-92 557	-97 589	0	-97 589	-93 360	4 229
Antal besatta tjänster o. befattningar						

Kultur- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Kulturverksamhet
 Idrottsverksamhet
 Ungdomsverksamhet
 Nykterhetsarbete

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kultur- och
 fritidsnämnden
 Fritidskoordinatör

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Att skapa förutsättningar för idrottsverksamhet och hälsofrämjande motion genom att stöda medborgarverksamhet, tillhandahålla idrottsanläggningar och skapa förutsättningar för idrottsverksamhet.

Att främja och stöda samt ordna kulturverksamhet i kommunen. Även fritidsverksamhet för specialgrupper bör beaktas.

Att skapa förutsättningar för utvecklande av ungdomsarbetet och stöda ungdomsverksamhet samt främja ungdomspolitiska åtgärder.

Att upplysa om och uppmuntra kommunens invånare till en sund och drogfri livsstil.

Att, inom kultur-, idrott- och ungdomssektorn, stöda föreningar och enskilda bidragsanvändare.

Att ordna aktiviteter som tillgodoser båda språkgruppernas behov.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Aktivt uppmuntra föreningar att ansöka om utomstående finansiering. Stärka Ungdomsrådets existens och verksamhet. Främja aktiviteter i vilka drogfrihet noteras.	Information har spridits till kommunens föreningar för ansökan om utomstående finansiering. Ungdomsrådet har inte sammanträtt under året. I all form av verksamhet noteras drogfriheten, samt poängteras ledarnas ansvar som förebilder.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	47,98	52,21	52,58	54,37

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	27 244	23 970	0	23 970	20 077	-3 893
Kostnader	377 658	399 043	0	399 043	383 380	15 663
Netto	-350 414	-375 073	0	-375 073	-363 303	11 770
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,07	1,07	0		1,07	

Kultur- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Kulturverksamhet

Resultatenheter: Kulturarbete

Muséer

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kultur- och
fritidsnämnden

Fritidskoordinatorn

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att främja det lokala och regionala kulturutbudet genom att stöda olika kulturorganisationer och enskilda samt uppmuntra dessa till aktiv kulturell verksamhet. Ett mångsidigt kulturliv och goda möjligheter till utövande av olika konstformer förhöjer kommuninvånarnas livskvalitet och trivsel, förebygger utslagning samt ökar kommunens dragningskraft.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Fortsättningsvis stöda kulturverksamheten samt främja nya kulturströmningar. Upprätthålla evenemangskalender på internet. Ordna kulturveckor och andra större evenemang i samarbete med föreningar och övriga sektorer. Aktivt delta i regionalt samarbete.</p>	<p>Nämnden har under året understött privatpersoner samt olika kulturföreningar i kommunen med verksamhets-, projekt- och marknadsföringsbidrag samt kultur i vårdenbidrag. Kommunens evenemang har marknadsförts på internet och på Kultur&Fritids egen Facebook-profil. Programmet för de traditionella Kulturveckorna sammanställdes. I samarbete med Karleby ordnades Svenska Veckan i Karlebynejden. Huvudfesten hölls vid Kommungården i Kronoby med Christine Saarukka som festtalare. Kommunen har även medverkat i Kultur Österbotten. En grupp för uppmärksammandet av Finland 100 år utsågs. Till Årets Kulturpristagare utsågs Veteransångarna. Till Årets talkoinsats inom kultursektorn valdes talkogänget bakom Torgare sommartheater.</p>

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	6,45	5,11	7,36	4,77
Antal understödda föreningar och enskilda	15	18	22	16
Bidrag €/invånare	3,74	4,19	3,52	2,47

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	758	800	0	800	36	-764
Kostnader	33 188	46 668	0	46 668	31 877	14 791
Netto	-32 430	-45 868	0	-45 868	-31 840	14 028
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,36	0,36		0,36	0,36	

Kultur- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Idrottsverksamhet**Resultatenheter: **Administration****Idrottsanläggningar****Idrottsföreningsverksamhet**

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och

fritidsnämnden

Fritidskoordinatören

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatören

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att främja kommuninvånarnas hälsa genom att i samarbete med föreningar och övriga sektorer erbjuda goda motionsmöjligheter och uppmuntra till daglig fysisk aktivitet. Bygga och underhålla ändamålsenliga anläggningar i samarbete med föreningar och tekniska sektorn. Stöda såväl tävlings- och hobbyverksamhet som hälsotion genom olika ekonomiska bidrag till föreningar och samfund. Att i enlighet med idrottslagen ordna/stöda idrottsverksamhet med beaktande av grupper med särskilda behov. Att i samarbete med föreningar arrangera kommunmästerskap och sköta om representationen av kommunen i landskapsstafetter och dylikt. Premiera framgångsrika idrottare.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Under året går både SFIM i friidrott av stapeln i Nedervetil och delvis också FSOM i orientering i Kronoby.	Vid beviljande av bidrag inom idrottsektorn prioriterades SFIM, FSOM. Organisationskommittén för Landskapsstafetten i Kronoby 2016 sammanträdde 10 gånger under året. Nämnden har under året understött idrottsföreningar i kommunen med verksamhets- och projektbidrag. Även kartbidrag för framställning av orienteringskartor, uppvärmningsbidrag för uppvärmning av klubbstugor, skoter-, renoveringsbidrag samt bidrag för tränar och ledarutbildning beviljades. Underhållet av idrottsplanerna och idrottshallen sköttes med köptjänster från lokala företag. Kommunen deltog med fyra lag i Mellersta Österbottens landskapsstafett på skidor. Lag deltog även i motsvarande orienteringsbudkavle och i skolornas landskapsstafett. Årets FM-medaljörer premierades på kommunens årsfest. Till Årets motionär utsågs Boes Ravall.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	35,32	40,44	39,48	43,77
Antal understödda föreningar och enskilda	14	14	14	23
Bidrag €/invånare	8,62	11,34	10,50	11,92

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2014	2015				
Intäkter	24 976	22 170	0	22 170	19 180	-2 990
Kostnader	303 443	294 465	0	294 465	311 667	-17 202
Netto	-278 467	-272 295	0	-272 295	-292 487	-20 192
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,37	0,37		0,37	0,37	

Kultur- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Ungdomsverksamhet

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden
 Fritidskoordinatörn

Ansvarsperson: Fritidskoordinatörn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att i enlighet med ungdomslagen stöda de ungas utveckling och självständighetsprocess, främja ett aktivt medborgarskap och stärka den sociala identiteten samt förbättra de ungas uppväxt- och levnadsvillkor. Stöda verksamheten i föreningar och organisationer. Främja de ungas delaktighet och förebygga utslagning i samarbete med övriga sektorer och föreningar. Koordinera och administrera Ungdomsrådet. Ordna sportlovsprogram och andra större evenemang i samarbete med föreningar och övriga sektorer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Aktivt delta i det regionala samarbetet. Koordinera Ungdomsrådet.	Nämnden har under året understött föreningar med verksamhets- och projektbidrag. Övriga beviljade bidrag är renoverings- och hyresbidrag samt bidrag för ordningsvaktsskolning/ledarutbildning. En sportlovsresa till Vuokatti ordnades i samarbete med Nedervetil församling. Ungdomsrådet sammanträdde inte under året. Kommunen är med i den regionala ungdomswebbportalen Decibel.fi. Till Årets talkoinats inom ungdomssektorn utsågs samtliga frivilliga brandkårister i kommunen. En samhällspedagog-studerande från Yrkeshögskolan Novia i Åbo utförde en 240 timmars praktikperiod vid Kronoby kommuns fritidsbyrå. Han ville försöka starta upp verksamheten vid ungdomslokalen i Kronoby igen.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Invånarantal 0 - 29 år	229	2 226	2 314	2 240
Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år	14,49	16,73	23,46	14,67
Antal understödda föreningar och enskilda	8	12	19	16
Bidrag €/invånare 0-29-år	7,71	11,36	7,77	5,75

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	1 510	1 000	0	1 000	786	-214
Kostnader	34 380	50 681	0	50 681	33 645	17 036
Netto	37 225	-49 681	0	-49 681	-32 859	16 822
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,21	0,21		0,21	0,21	

Kultur- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Nykterhetsarbete

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden
Fritidskoordinatorn

Ansvarsperson: Fritidskoordinatorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Befrämja kommuninvånarnas hälsa genom aktivt sektorövergripande drogförebyggande arbete i nära samarbete med organisationer och grannkommuner. Ordna och delta i såväl lokala kampanjer som regionala utvecklingsprojekt. Befrämja sunda levnadsvanor, som förebygger utslagning bland kommuninvånarna, speciellt bland barn och ungdomar. Upplysning och information kring riskerna med överdriven datoranvändning.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Medverka i etablerade drogförebyggande kampanjer och projekt. Aktivt delta i regionala projekt. Främja aktiviteter i vilka drogfriheten noteras. Aktivt deltagande i droggruppen, i vilken fritidskoordinatorn fungerar som sekreterare och sammanställare. Koordinera Power Club-verksamheten.	Nämnden medverkade i det etablerade drogförebyggande arbetet bestående av t.ex. sponsorering av EOS åt lågstadielever, Replik åt de äldre samt övriga upplysningskampanjer. En sportlovsresa till Vuokatti ordnades i samarbete med Nedervetil församling. Drogfriheten noterades före avfärden. Kommunens droggrupp sammanträdde 2 gånger under året. Power Club-verksamheten fortsatte i Nedervetil och Kronoby.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	1,24	0,96	1,37	0,92
Invånarantal 0 - 29 år	2 290	2 226	2 314	2 240
Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år	3,60	2,87	3,97	2,73

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	75	75
Kostnader	6 647	7 229	0	7 229	6 192	1 037
Netto	-6 647	-7 229	0	-7 229	-6 117	1 112
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,13	0,13		0,13	0,13	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Administration
 Barndagvård och förskola
 Grundläggande utbildning
 Gymnasium
 Bibliotek
 Medborgarinstitut
 Folkhögskola
 Specialanslag för undervisning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildningsnämnden
 Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Kvalitativt högtstående småbarnsfostran, undervisning, biblioteksservice och utbud på fri bildning. Fastigheterna för gruppfamilje-/daghemmen, skolorna och biblioteken fyller dagens normer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Kvarnbo daghem tas i bruk i sin helhet. Sjöglimtens daghem i Terjärv färdigställs. Tillbyggnaden av Solrosens daghem påbörjas. Skolnätet ses över på grund av svag ekonomi. Ansöka om tillstånd för gymnasieutbildning och medborgarinstitutverksamhet. Renoveringen av Ådalens skola fortsätter.	Kvarnbo daghem och Sjöglimtens togs i bruk under 2015. Tillbyggnaden av Solrosens daghem påbörjades. En skolnätsutredning genomfördes och behandlades i kommunfullmäktige. Lagförslaget om att ansöka om tillstånd för gymnasieutbildning föll i riksdagen. Renoveringen av Ådalens skola fortsatte.

Budgeten för år 2015 var för snäv och inte realistisk med tanke på den var ca 400 000 € lägre än bokslutet 2014. Överskridningarna var inom grundläggande utbildning (2,29 %), gymnasiet (9,17%), barndagvård och förskola (1,73 %) och specialanslag för undervisningen (25,68 %), förvaltningen, biblioteket, medborgarinstitut och folkhögskolan höll budgeten. Bildningsnämnden överskred budgeten med 2,86 %. Beslut om strukturella förändringar togs inte i tillräcklig grad.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	1 818	1 866	1 937	1 921

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	1 273 545	870 635	0	870 635	1 197 574	326 939
Kostnader	14 182 610	13 346 640	0	13 346 640	14 032 578	-685 938
Netto	-12 909 065	-12 476 005	0	-12 476 005	-12 835 005	-359 000
Antal besatta tjänster o. befattningar	176,44	174,74			172,23	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Administration

Resultatenheter: Bildningsväsendets administration

Barndagvårdens administration

Psykolog

Specialbarntädgårdslärare

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson: Bildningschefen

Dagvårdschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Ett fungerande samarbete mellan de olika enheterna och att ett helhetstänkande implementeras bland personalen. Skapa förutsättningar för de olika enheterna att nå sina målsättningar. En smidig och snabb service för barn, elever, föräldrar och den personal som berörs av bildningsväsendets administration.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Arbetsplanen digitaliseras och bearbetas i Primus. Utreda olika webbtjänster i kommunikationen med kommuninvånarna.	Digitaliseringen av arbetsplanen sköts upp till införandet av läroplanen hösten 2016. Speciallärarna utvecklade olika digitala tjänster inom Wilma- och Primus-programmen.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	63,73	63,88	69,20	69,31

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	36 586	8 342	0	8 342	36 687	28 345
Kostnader	497 811	475 060	0	475 060	499 794	-24 734
Netto	-461 225	-466 718	0	-466 718	-463 107	3 611
Antal besatta tjänster o. befattningar	6,92	7,28		7,28	6,92	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Dagvård och förskola

Resultatenheter:

Slottebo daghem/förskola

Solrosen daghem/förskola

Sjöglimtens daghem/förskola

Jeussen daghem/förskola

Småbo daghem/förskola

Hemvårdsstöd för barn

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildningsnämnden

Dagvårdschefen

Ansvarsperson:

Dagvårdschefen

Dagvårdsledarna

Kvarnbo daghem

Näckrosens daghem

Nalle Maja daghem

Lilla My daghem

Gruppfamiljedaghem; Ollisbo, Nalle Puh

Familjedagvård

Målsättning och tyngdpunktsområden:

God kvalitet i småbarnsfostran och förskoleundervisningen. Tillräckliga och ändamålsenliga dagvårds- och förskoleutrymmen. Grunds service för båda språkgrupperna. Pedagogisk och professionell personal.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Hela fastigheten för Kvarnbo daghem tas i bruk och uteområdet färdigställs. Renoveringen för dagvårdsutrymmen i Terjärv, Sjöglimtens daghem, färdigställs. Nalle Puh och Snövit stängs. Tillbyggnad av Solrosens daghem påbörjas.	Kvarnbo daghem togs i bruk 1.1.2015. Uteområdena färdigställdes till en del, bör ännu kompletteras. Sjöglimtens daghem öppnade 17.8.2015. Tillbyggnaden av Solrosens daghem har påbörjats. Gruppfamiljedaghemmet Snövit stängdes 31.12.2014 och Nalle Puh stängdes 30.6.2015. Förskolan Teddy har varit stängd från höstterminen 2015.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Daghemsvård (inkl. förskola)				
€/närvarodag	41,09	50,44	53,92	57,10
Familjedagvård (inkl. gruppfam.daghem)				
€/närvarodag	61,96	69,66	74,05	76,63
Nettokostnad €/barn i daghem (283 barn)	9 105	8 745	9 906	10 169
Nettokostnad €/barn i familjedagvård (19 barn)	9 857	10 710	11 297	15 748
Kostnad €/barn för hemvårdsstöd (tot. 160 barn, inkl. part. hemv.stöd)	2 814	2 488	2 872	2 785
Kostnad €/invånare	482	497	547	542

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	530 390	499 226	0	499 226	538 214	38 988
Kostnader	4 173 102	4 060 247	0	4 060 247	4 160 842	-100 595
Netto	-3 642 712	-3 561 021	0	-3 561 021	-3 622 628	-61 607
Antal besatta tjänster o. befattningar	73,42	72,78		72,78	69,48	

Bildningsnämnden**Uppgiftsområde:** Grundläggande utbildning

Resultatenheter: Centralskolan
 Djupsjöbacka skola
 Nedervetil skola
 Norrby skola
 Påras skola
 Småbönders skola
 Söderby skola
 Terjärv skola
 Ådalens skola

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson: Bildningschefen**Målsättning och tyngdpunktsområden:**

Högtstående grundutbildning, som utgör en god grund för framtida yrkes- och studieprestationer. Användning av modern teknik i undervisningen och i informationssyfte. Rätt till undervisning enligt sin egen kunskaps- och utvecklingsnivå. Etablering av elevadministrationsprogrammet i skolorna och vidareutveckla olika elektroniska informationsvägar. Integrering av olika rapporteringar i elevadministrationprogrammet. Deltagande i olika projekt med internationella kontakter som syfte. Skolnätet anpassas till elevutvecklingen.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Djupsjöbacka skola dras in från 1.8.2015. Eleverna överförs till sin närskola. Fullmäktige utser en arbetsgrupp för att utreda skolnätet i kommunen. Åk 7 i Ådalens skola delas i tre basgrupper läsåret 2015-2016. Försöket med lokal utvecklingsplan fortsätter och utvärderas under vårterminen 2015. E-läromedel utprövas i mån av möjlighet. Sociala medier beaktas i undervisningen.	Eleverna i Djupsjöbacka skola överfördes till Terjärv skola från 1.8.2015. Fullmäktige utsåg en arbetsgrupp för att utreda skolnätet i kommunen, rapporten behandlades i kommunfullmäktige i december 2015.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	895,36	915,80	939,72	917,19
Nettokostnad €/grundskoleelev	8 349,67	8 672,77	8 904,41	8 668,56

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	283 796	32 400	0	32 400	276 581	244 181
Kostnader	6 547 010	6 023 788	0	6 023 788	6 405 255	-381 467
Netto	-6 263 214	-5 991 388	0	-5 991 388	-6 128 674	-137 286
Antal besatta tjänster o. befattningar	77,00	74,58		74,58	77,00	

BildningsnämndenUppgiftsområde: **Gymnasium**

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Rektorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Gymnasiet utvecklas till ett kunskapscentrum med ett mångsidigt kursutbud utgående från ett koncept med olika linjer såsom flyglinjen, linjen för jakt och natur, linjen för internationellt utvecklingsarbete (Afrika- och Polenprojektet). Samarbete med yrkesläroanstalter, gymnasier och folkhögskolor med syfte att avlägga studiemoduler utanför gymnasiet. Knytande av internationella kontakter genom deltagande i projekt för lärare och studeranden. Rekrytering av studeranden inom kommunen och interkommunalt.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ansöka om tillstånd för gymnasieutbildningen. Minst 50 % övergång från åk 9 i Ådalens skola till Kronoby gymnasium och minst 15 studerande från andra kommuner till åk 1. Som värdkommun för projektet "Expertnätverk" bygga upp ett nätverk med experter som är villiga att delge kunskaper och erfarenheter för gymnasiestuderande.	Ingen ansökan om tillstånd för gymnasieutbildningen söktes eftersom lagförslaget föll i riksdagen. Övergången från åk 9 i Ådalens skola till Kronoby gymnasium blev 49 % och i åk 1 i gymnasiet är 12 studerande från andra kommuner. Expertnätverket fortsatte under året.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	180,97	168,17	164,80	170,96
Nettokostnad €/gymnasieelev	6 787,43	6 663,12	6 668,64	7 466,53

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	287 548	184 000	0	184 000	224 088	40 088
Kostnader	1 385 920	1 227 818	0	1 227 818	1 366 467	-138 649
Netto	-1 098 372	-1 043 818	0	-1 043 818	-1 142 379	-98 561
Antal besatta tjänster o. befattningar	10,00	11,00		11,00	10,00	

Bildningsnämnden
Uppgiftsområde: Bibliotek

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden
Bildningschefen
Ansvarsperson: Bibliotekschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättningen är att tillgodose kommuninvånarnas behov av bildning, kultur och rekreation samt stödja studier och självständigt förvärvande av kunskap. Biblioteken erbjuder kommuninvånarna basservice för livslångt lärande och utgör även resurscentra för skolorna på orten.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
De läsfrämjande satsningarna försätter under året. En del författarbesök är inplanerade - främst för att stimulera barnens och ungdomarnas läsintresse och läsförståelse. Temaveckor ordnas i mån av möjlighet. Som effektivitetsmål gäller totalantalet besök. Målet är 60 000 biblioteksbesök.	Det läsfrämjande projektet <i>LÄSDUELLEN</i> (4 500 i bidrag) avslutades i december 2015 medan projektet <i>Läs & Upplev!</i> (8 000 euro i bidrag) startade under hösten 2015. Projekten kan ses i http://hankkeet.kirjastot.fi , t.ex. via vår webbsida www.fredrikabiblioteken.fi/kronoby . Författaren Lars Sund besökte kommunen under runebergsveckan; bidrag erhöles från Svenska kulturfonden. Marknadsdomstolen avgjorde upphandlingsärendet gällande bokinköp till Booky.fi:s fördel. Beslutet kan ses i MAO470/15. Därmed upphävdes bildningsnämndens beslut §47 av 2.10.2014 och Booky.fi ersattes med 2 250 euro i rättegångskostnader. Finlands svenska biblioteksförnings årskonferens hölls i Kronoby 17-18 september. Konferensen samlade ett sjuttioal deltagare från hela Svenskfinland. Gemensamt avtal ingicks 12.1.2015 om fredrikasamarbete med Vasa landskapsbibliotek kring e-böcker med start 21.1.2015. Avtal med rikssvenska <i>Elib</i> och även med finländska <i>Ellibs</i> fr.o.m. 5.3.2015. Sedan 26.1.2015 finns vi även på facebook.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	71,79	73,89	76,32	72,94
Kostnad €/besök	7,96	8,63	9,35	9,21
Kostnad €/lån	4,32	4,58	4,88	4,45

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	7 377	9 000	0	9 000	8 468	-532
Kostnader	516 482	524 000	0	524 000	495 879	28 121
Netto	-509 105	-515 000	0	-515 000	-487 410	27 590
Antal besatta tjänster o. befattningar	7,00	7,00		7,00	6,73	

BildningsnämndenUppgiftsområde: **Medborgarinstitut**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildningsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Rektorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kronoby medborgarinstitut vill vara i ständig dialog med invånarna gällande kursförslagen och kursutbudet. Byar, grupper, sammanslutningar och föreningar är viktiga i denna ständiga dialog.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ansöka om tillstånd för medborgarinstitutet. MI erbjuder ca 7 000 undervisningstimmar fördelade i huvudsak inom ämnesområdena musik, gymnastik och hantverk. Kursutbudet förnyas årligen med ca 20-30 %. Institutet skall svara mot invånarnas önskemål gällande kurser och aktiviteter samt vara fördomsfria och introducera nya kurser i tiden. Samarbetet med nejdens övriga institut, gymnasier och Kronoby Folkhögskola, kommunens kultur- och fritidssektor, bildningssektorn samt andra övriga organistaioner fortsätter. Deltar i utvidgade diskussioner om samarbete inom den fria bildningen och med utbildningen på andra stadiet.	Antalet hållna timmar var 6 430. Under året hölls 286 kurser med 3 941 deltagare, vilket motsvarar ca 60 % av kommunens invånare. Lärarnas och föreläsarnas antal var 94 och antalet kursplatser 45. Medborgarinstitutet har finansierat gemensamma kurser med Kronoby gymnasium för 23 deltagare totalt 38 timmar. Samarbetet med kultur- och fritidssektorn har varit obetydligt.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/undervisningstimme	47,86	55,76	54,23	58,85
Nettokostnad €/invånare	51,23	57,83	56,22	56,63
Nettokostnad €/kursdeltagare	69,96	85,28	91,11	96,02

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	90 598	86 550	0	86 550	68 645	-17 905
Kostnader	465 271	466 050	0	466 050	447 071	18 979
Netto	-374 673	-379 500	0	-379 500	-378 426	1 074
Antal besatta tjänster o. befattningar	2,10	2,10		2,10	2,10	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Folkhögskola

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Samkommunen Kvarnen (tidigare Samkommunen för Kronoby Folkhögskola) stärker sin ställning som aktiv utbildare inom ramen för fritt bildningsarbete, samarbetspartner med nejdens gymnasier samt som projektansvarig. De olika enheterna (folkhögskola, Nordiska konstskolan, Kronoby MI) arbetar fortsättningsvis med egen identitet. Synergieffekter fås genom gemensamma funktioner gällande administration, ekonomi, teknik och utveckling.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Det totala antalet studieveckor för året är omkring 10 000. Den kommunala andelen ligger på oförändrad nivå. Planering av renovering och utbyggnad av skolans kök och sociala utrymmen samt ett antal nya internatutrymmen i anslutning till utbyggnaden ovanför köket. Planering av utvidgningen av slöjdsalens maskinutrymme.</p>	<p>Antalet studerandeveckor har stabiliserat sig på en nivå över 10 000 studerandeveckor och uppgår nu totalt till 10 756. Den fria bildningen står för 7 242 inklusive Konstskolans 1 304 varav studeranden från Kronoby står för 1 867 studerandeveckor. Driftsbudgeten minskade till 2 476 391 € varav stats andelar utgjorde 1 388 571 € medan den kommunala andelen var 423 046 € eller 17,08 % av drifts-kostnaderna.</p> <p>Kronoby kommuns andel av kommunandelarna blev 141 794 € eller 33,52%. Betalningsandelen per studerande-vecka blev 75,93 €. Fastigheterna är i dag hopplöst föråldrade och för trånga i förhållande till den verksamhet som bedrivs. Tyngdpunkten finns i dag på renovering och tillbyggnader i liten skala. Byggprojektet ligger emellertid nu nere i avvaktan på beslut i berörda organ, inte minst kommunernas godkännande av ett nytt grundavtal.</p>

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2014
Betalningsandel/studerandevecka	75,00	77,11	57,45	75,93
Kostnad €/invånare	20,88	20,34	16,35	21,39

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	108 979	145 000	0	145 000	142 898	2 102
Netto	-108 979	-145 000	0	-145 000	-142 898	2 102

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Specialanslag för undervisning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildningsnämnden

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen samarbetar med grannkommunerna beträffande specialundervisning för funktionshindrade. Kommunen samarbetar med Karleby och Kaustby gällande de finskspråkiga elevernas undervisning i enlighet med gällande avtal. Kronoby kommun strävar efter att stöda finska och tvåspråkiga elevers skolgång i kommunens svenskspråkiga skolor. Avtalen utvärderas och granskas. Kommunen erlägger sin andel av driftskostnaderna till Mellersta Österbottens utbildningskoncern samt räntor på kommunens låneandel till Optima samkommun jämte kommunens kostnader för elever som går i Mellersta Österbottens Konservatorium.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Följa upp kostnadsutvecklingen gällande köp av specialundervisning för funktionshindrade. Följa upp avtalen med Karleby och Kaustby gällande undervisning för finskspråkiga elever. Musikundervisningen koncentreras till konservatoriet i Karleby.	Kostnadsutvecklingen har granskats i samband med diskussioner med grannkommunerna. Avtalen med Karleby och Kaustby gällande undervisning av finskspråkiga elever har granskats i samband med diskussioner med grannkommunerna.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad /invånare	51,53	66,97	67,63	70,26

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	37 250	51 117	0	51 117	44 891	-6 226
Kostnader	488 035	424 677	0	424 677	514 373	-89 696
Netto	-450 785	-373 560	0	-373 560	-469 482	-95 922

Miljönämnden

Uppgiftsområde: Miljövård
Miljö- och hälsoskydd

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden
Miljövårdssekreteraren

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Att arbeta för att kommuninvånarna skall ha en trygg och hälsosam livsmiljö, samt för att bevara en naturekonomiskt hållbar och mångsidig miljö. Att tillhandahålla veterinärservice för kommuninvånarna.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsovård fortsätter. Miljövården sköts fortsättningsvis i egen regi. Samarbete med grannkommunerna i miljöfrågor fortsätter bl.a. i form av gemensamma projekt och regelbundna träffar.	Köp av miljöhälsovårdstjänster har fortsatt som tidigare. Miljövården har skötts i egen regi. Det regionala samarbetet har fortsatt och utökats till hela Kust-Österbotten. Miljönämnden har sammanträtt 8 gånger och behandlat 86 ärenden. Av nettobudgeten har använts 71,91 %.

Orsaker till avvikelser från beviljad nettobudget (över- eller underskridningar): Nämnden har underskridit beviljad nettobudget med 88 411 €. Utgifterna har totalt sett varit 87 255 € lägre än beräknat och inkomsterna 1 156 € högre än budgeterat. Nettoutgifterna för miljö- och hälsoskyddet har varit 52 148 € lägre än budgeterat. Utgifterna för miljövården har varit 35 168 € lägre än beräknat. Underskridningen beror på att anslagen för köptjänster och understöd till projekt inte har använts till fullo, samt på en allmänt sparsam linje i verksamheten. Kostnaderna för bl.a. kopiering, annonsering, post- och teletjänster, rese- och transporttjänster samt tidningar och tidskrifter har varit betydligt lägre än budgeterat. Inga inventarier har införskaffats under året.

	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	38,91	41,28	41,27	33,87

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	4 664	5 390	0	5 390	6 546	1 156
Kostnader	279 718	320 148	0	320 148	232 893	87 255
Netto	-275 054	-314 758	0	-314 758	-226 347	88 411
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,03	1,03		1,03	1,03	

Miljönämnden

Uppgiftsområde: Miljövård

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden

Miljövårdssekreteraren

Ansvarsperson: Miljövårdssekreteraren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Verksamheten sköts i enlighet med gällande lagstiftning, för att bevara en naturekonomiskt hållbar och mångsidig miljö och ge kommuninvånarna en god livsmiljö.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ge god och snabb service. Sköta lagstadgade uppgifter (tillstånd, anmälningar, utlåtanden, övervakning, rådgivning) och bevaka miljövårdsintressen i olika frågor. Förbereda uppgörandet av en tillsynsplan och ett tillsynsprogram i enlighet med den nya miljöskyddslagen, eventuellt som köptjänster och i samarbete med grannkommunerna. Arbeta för att kraven i förordningen gällande avloppshanteringen på glesbygden kan genomföras så smidigt som möjligt. Ha beredskap att vid behov delta i finansieringen av projekt, bl.a. gällande restaurering av sjöar (t.ex. Lotassjön, Rekijäri, sjögruppen ovanom Grundfors damm).	De flesta ärenden har kunnat behandlas utan dröjsmål. Lagstadgade uppgifter har utförts. Miljötillstånd gällande djurstall, pälsdjursfarmer och en bränsledistributionsstation har beviljats. Övervakningsärenden gällande miljötillståndspliktig verksamhet har behandlats. Ett tillstånd för terrängtrafik har beviljats. Taxan har förnyats. Utlåtanden har getts om bl.a. detaljplaner, avfallshanteringsärenden samt läderindustrins avloppsvattenbehandling. Uppgörandet av en tillsynsplan har förberetts i samarbete med grannkommunerna. Ändringar i förordningen gällande avloppshanteringen på glesbygden som gjordes 2015 medförde två tilläggsår för genomförandet av åtgärder, fram till år 2018. Miljönämnden har under året deltagit i finansieringen av restaureringen av Rekijärvi samt den fiskeriekonomiska restaureringen av Kronobydelen av Kronoby å. Utredningar gällande restaurering av Lotassjön har presenterats för nämnden.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	11,07	10,39	12,09	12,76
Miljöprojekt kostnad €/invånare	0,53	0,59	0,42	2,55

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	4 664	5 390	0	5 390	6 485	1 095
Kostnader	85 214	126 923	0	126 923	91 755	35 168
Netto	-80 550	-121 533	0	-121 533	-85 270	-36 263
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,03	1,03		1,03	1,03	

Miljönämnden

Uppgiftsområde: Miljö- och hälsoskydd

Redovisningskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden

Miljövårdssekreteraren

Anvarsperson:

Miljövårdssekreteraren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Verksamheten sköts i enlighet med gällande lagstiftning och de allmänna målsättningar som finns angivna i den riksomfattande planen gällande veterinärvård, för att ge kommuninvånarna en trygg och hälsosam livsmiljö och erbjuda en god veterinärservice.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsovård fortsätter.	Köp av miljöhälsovårdstjänster har fortsatt som tidigare.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	27,74	30,67	29,18	21,11

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	61	61
Kostnader	194 504	193 225	0	193 225	141 138	52 087
Netto	-194 504	-193 225	0	-193 225	-141 077	-52 148
Antal besatta tjänster o. befattningar						

Byggnadsnämnden

Uppgiftsområde: Byggnadsövervakning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i byggnadsnämnden

Byggnadsinspektören

Ansvarsperson:

Byggnadsinspektören

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Uppgiftsområdet omfattar de uppgifter som lagstadgat är hänfödda till byggnadsnämnden enligt markanvändnings- och bygglagen jämte -förordningen, byggnadsordningen samt reparationskonsulentens verksamhet. Nämnden beviljar även marktäktsstillstånd.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Att upprätthålla service enligt markanvändnings- och bygglagen.	Byggnadsnämnden har sammanträtt 10 gånger och behandlat 164 ärenden. Beviljade bygglov 102 st. Godkända åtgärdsstillstånd 31 st. Godkända anmälningsärenden 2 st. Godkända rivningslov 1 st. Godkända marktäktplaner 7 st. Färdigställda byggnader under året ca 60 st. Verkställda syner ca 700 st.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Bygglov, uppställt mål	160	150	130	130
Bygglov, uppnått mål	143	118	120	102
Åtgärdsstillstånd, uppställt mål	20	50	50	50
Åtgärdsstillstånd, uppnått mål	73	74	56	31
Anmälningar, uppställt mål	15	10	5	5
Anmälning, uppnått mål	7	2	7	2
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	9,09	10,57	11,72	11,42

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	61 191	67 600	0	67 600	52 490	-15 110
Kostnader	127 004	140 650	0	140 650	128 776	11 874
Netto	-65 813	-73 050	0	-73 050	-76 286	3 236
Antal besatta tjänster o. befattningar	2,18	2,18		2,18	2,18	

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Administration

Byggnader

Trafikleder

Övriga allmänna områden

Vatten- och värmeförsörjning

Maskincentralen

Brand- och räddningsväsendet

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Nämndens målsättning är att planera, bygga och underhålla den fysiska miljön så att en stabil och sund utveckling tryggas. En smidig och god betjäning av våra kunder betonas.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Smidig och god betjäning av våra kunder. Effektivt planmässigt underhåll av våra fastigheter och vägar.	Nämnden har under året sammanträtt till 10 möten och behandlat 94 paragrafer. Servicen har bibehållits under året med oförändrad arbetsstyrka och med anlitan av köptjänster. Driftsbudgeten har i stort hållits tack vare en mild och snöfattig vinter samt sjunkande el- och oljepriser. Trots mindre driftskostnader för räddningsväsendet som underskred sin budget med ca 115 000 € kunde hela tekniska nämnden inte riktigt hålla sin budget totalt sett, en överskridning med ca 27 000 €. Största överskridningen om ca 230 000 € uppkom under oförutsedda underhållsarbeten av byggnader.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Invånarantal	6 666	6 682	6 665	6 682
Nettokostnad €/invånare	174,94	179,08	139,19	131,30

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	2 374 009	2 466 908	0	2 466 908	2 511 874	44 966
Kostnader	3 301 696	3 317 357	0	3 317 357	3 389 250	71 893
Netto	-927 687	-850 449	0	-850 449	-877 376	26 927
Antal besatta tjänster o. befattningar	14,17	14,17		15,17	14,17	

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Administration

Resultatenheter: Administration

Mätning och planläggning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Tekniska chefen

Planläggaren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att tillhandahålla en effektiv förvaltning för teknisk- och fastighetsförvaltning samt mätnings- och planlägningsverksamhet. En smidig och god betjäning av våra kunder betonas.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Att med oförändrad personal klara av en smidig och god förvaltning och kundbetjäning. Revideringen av Terjärvs detaljplan färdigställs. Revidering av Nedervetil detaljplan inleds.	En god och smidig förvaltning samt kundbetjäning har förverkligats med en oförändrad personalstyrka. Revideringsarbetena med Kronobys, Terjärvs och Nedervetils samt Seljes detaljplaner har fortsatt under året. Kronobys, Terjärvs och Seljes planerna borde bli klara för fastställande under 2016.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	42,98	43,63	46,52	46,87

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	21 241	12 400	0	12 400	23 410	11 010
Kostnader	331 322	335 728	0	329 397	336 627	-7 230
Netto	-310 081	-323 328	0	-316 997	-313 217	3 780
Antal besatta tjänster o. befattningar	3,62	3,62		3,62	3,62	

Tekniska nämndenUppgiftsområde: **Byggnader**Resultatenheter: **Byggnadernas administration****Bostadsbyggnader****Bildningens byggnader****Social- och hälsovårdens byggnader****Övriga byggnader**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Fastighetsansvarig

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att genom effektiv skötsel tillhandahålla en tillräcklig underhållsnivå för de byggnader som kommunen förfogar över för olika ändamål.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Underhållsarbeten utförs delvis med egna 2 st erfarna byggnadsarbetare. Köptjänster anlitas och konkurrensutsätts vid större arbeten. Budgetramen tillåter inga större underhållsåtgärder men förebyggande åtgärder bör prioriteras. Större investeringar bör ske via investeringsbudgeten. För större fastigheter som ännu uppvärms med olja och inte kan anslutas till fjärrvärme undersöks alternativa uppvärmningskällor. Förnyande av automatik sker i samband med större renoveringar. För att få bättre koll på underhållet i fastigheterna borde ett fastighetsunderhållsprogram anskaffas. Utredning bör göras för att avyttra fastigheter som inte är absolut nödvändiga för verksamheten.	Löpande underhåll har skett med egna underhållsarbetare och större arbeten via köptjänst. Kostnaderna för underhåll av byggnader överskreds med ca 230 000 € p.g.a. oförutsedda åtgärder främst vid SVC och Veterinärgården och Centralskolan samt de omfattande renoveringsarbeten vid Terjärv Företagarcenter för att snabbt få in en ny hyresgäst. För att ha en bättre koll på energianvändningen i våra fastigheter har övervakningen effektiviserats i.o.m. förnyande av automatik och övervakning. Ett underhållsprogram för våra fastigheter har också tagits i bruk och inmatning av data pågår. Energipriserna har varit förmånliga under året vilket inverkat positivt på resultatet.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Byggnader totalt	69*	70*	70*	70*

*inkl. förråd

Sammanlagd våningsyta 44 256 m² 45 332 m² 45 332 m² 45 332 m²Totalvolym 179 865 m³ 182 555 m³ 182 555 m³ 182 555 m³Totala våningsytan, där driftsutgifter ingår, utgör 42 421 m² och ger ca 42,17 €/m² eller 3,51 €/m²/mån.

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	2 130 883	2 317 508	0	2 317 508	2 363 974	46 466
Kostnader	1 789 529	1 681 320	0	1 681 320	1 913 055	-231 735
Netto	341 354	636 188	0	636 188	450 919	-185 269
Antal besatta tjänster o. befattningar	8,05	8,05		8,05	8,05	

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Trafikleder

Resultatenheter: Byggnadsplanevägar

Enskilda vägar

Vägbelysning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Områdesansvarig

Arbetsledaren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att upprätthålla en skälig underhållsnivå på vägarna. I samarbete med NTM-centralen arbetas för ökad trafiksäkerhet.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Byggnadsplanevägar utgör totalt 41 km varav belagda 27,6 km. Enskilda vägar som underhålles helt eller delvis av kommunen utgör 244 km. Statsbidragsberättigade vägar utgör 192 km. Aktuellt grundförbättringsprojekt år 2015 är Backfolksvägen. Vägbelysningen innefattar drift och underhåll av ca 1 700 belysningspunkter som kommunen äger. Utbyte av vägbelysningsarmaturer (kvicksilver) fortsätter via investeringsbudgeten.	Underhållskostnaderna för trafikleder har hållits under budgeterat med ca 35 000 € tack vare en snöfattig vinter. Inget statsbidrag har erhållits för grundförbättring av enskilda vägar varför endast mindre delar där behoven varit som störst har åtgärdats. Beläggningsen av byggplanevägar har utförts enligt planen. Arbetet med förnyande samt underhåll av vägbelysning har fortsatt under året enligt planen. Arbetsledaren Johan Fors avgick med pension under året och hans ersättare Patrik Kultalahti tillträdde i mars.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2014
Nettokostnad €/invånare	90,94	86,65	81,18	77,39

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	1 905	16 000	0	16 000	3 456	-12 544
Kostnader	542 994	567 955	0	567 955	520 548	47 407
Netto	-541 089	-551 955	0	-551 955	-517 093	34 862
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,50	1,50		1,50	1,50	

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Övriga allmänna områden

Resultatenheter: Parker och grönområden
 Simstränder
 Jord- och skogsbrukslägenheter
 Avfallshantering

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Områdesansvarig

Planläggaren

Tekniska chefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att i samarbete med kommuninvånarna hålla simstränder och grönområden i gott skick till kommuninvånarnas trivsel. Genom ett hållbart skogsbruk, som grundar sig på den nyligen uppdaterade skogsvårdsplanen, erhålla en skälig avkastning från kommunens skog.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Anlita köptjänster för skötsel av grönområden och övriga allmänna områden. Lekplansutrustning förnyas inom ramen för budget. Simstränderna innefattar underhåll och kontroll av simstränder där simkurser ordnas.</p>	<p>Skötseln av grönområden och övriga allmänna områden har till största delen sköts via köptjänster. Inga lekplansutrustningar har förnyats via tekniskas budget, endast underhållsarbeten. Vattenprover har tagits på alla våra simstränder och simkurser har ordnats och områden underhållits.</p>

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad €/invånare	-6,91	-10,01	-13,65	-4,48

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	153 906	93 000	0	93 000	87 046	-5 954
Kostnader	62 897	45 710	0	45 710	57 139	-11 429
Netto	91 009	47 290	0	47 290	29 907	-17 383

Tekniska nämndenUppgiftsområde: **Vatten- och värmeförsörjning**Resultatenheter: **Vattenverk
Värmeverk**

Redovisningskyldiga:

Ansvarspersoner:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Tekniska chefen

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Vattenförsörjningen handhas via Kronoby Vatten och Avlopp, Ab Terjärv Vatten och Avlopp, Nedervetil Andelslag, Andelslaget Söderby Vatten och Brännkärr-Backända Vattenandelslag. Värmeförsörjningen handhas via Kronoby energiandelslag.	Vatten och värmeförsörjningen har fortsatt som tidigare.

Nyckeltal:

	2012	2013	2014	2015
Energipris €/MWh	61,72-67,86	60,86-64,47	62,72-66,58	62,72-66,58

Ekonomi i euro

	Bokslut 2013	Ursprunglig budget 2014	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0	0

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Maskincentralen

Resultatenheter: Verkstäder
Maskiner

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner: Tekniska chefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Genom effektivt underhåll kunna hålla kommunens material i skick. Servicemannen utför de mindre svetsnings- och reparationsarbeten som han hinner med inom kommunens egen verksamhet.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Underhålles kommunens maskiner och utrustning. Mindre metallarbeten utföres för kommunens behov. Skötseltjänster säljes åt Kronoby Vatten och Avlopp Ab.	Underhållsarbeten med kommunens maskiner och utrustning har fortsatt. Skötseltjänster har sålts åt Kronoby Vatten och Avlopp, social- och hälsovårdsnämnden samt också internt för underhåll av vägar.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad, €/invånare	0,04	2,38	0,26	2,79

Ekonomi i euro

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	49 197	28 000	0	28 000	33 988	5 988
Kostnader	50 956	61 698	0	61 698	52 641	9 057
Netto	-1 759	-33 698	0	-33 698	-18 652	15 046
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,00	1,00		1,00	1,00	

Tekniska nämndenUppgiftsområde: **Brand- och räddningsväsendet**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska nämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Tekniska chefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättningar som Mellersta Österbottens och Jakobstadsområdets räddningsverk fastställer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Verksamheten fortsätter enligt de mål och riktlinjer som samarbetsavtalet för det regionala räddningsväsendet förutsätter. Utryckningarna sköts effektivt inom de utryckningstider som räddningsverket strävar till. Skolningen av avtalsbrandmännen sköts med regelbundna övningar. En brandredskapsskötarebefattning inrättas för att ansvara för underhållet av brandutrustningarna.	Utryckningarna har skett effektivt och klart inom de utryckningstider som räddningsväsendet strävar till. Tack vare färre utryckningar och inga större olyckor har nettoanvändningen blivit ca 115 000 € under budgeten. Totala antalet utryckningar var 200 varav 50 st första delvårdsutryckningar. Utryckningar fördelat per station enligt följande; Kronoby 85 st varav 19 st förstadelvård, Terjärv 56 st varav 23 st förstadelvård och Nedervetil 59 st varav 8 st förstadelvård. Under året har en brandredskapsskötarebefattning inrättats samt anskaffats en paketbil till hans förfogande.

Nyckeltal:	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad, €/invånare	74,00	71,44	76,09	76,21

Ekonomi i euro

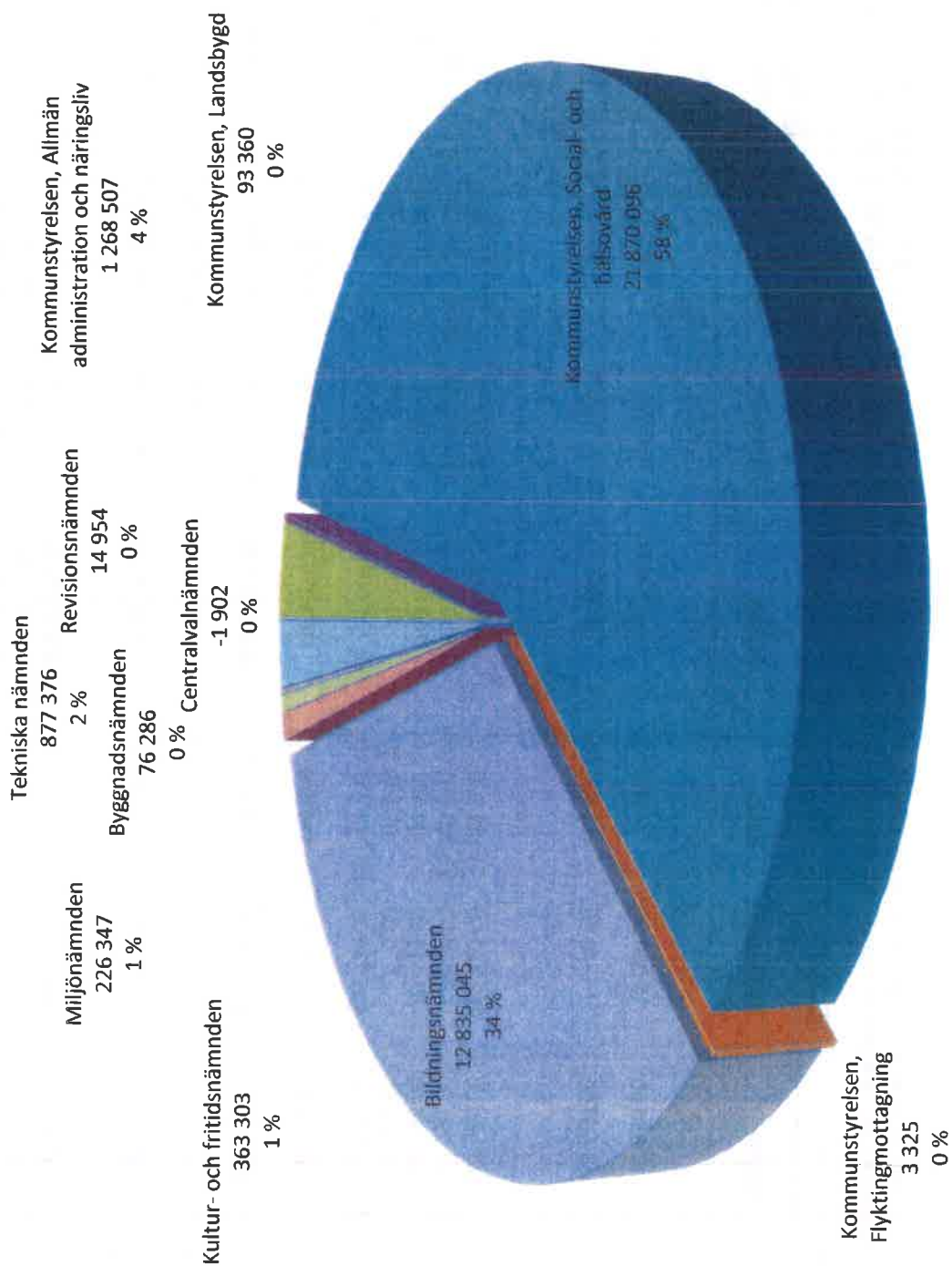
	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	16 877	0	0	0	0	0
Kostnader	523 998	624 946	0	624 946	509 240	115 706
Netto	-507 121	-624 946	0	-624 946	-509 240	115 706

BOKSLUTSKALKYLER

DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL											
Nämnd	Budget			Bokslut			Nämndernas förbrukning av sin nettobudget %	Överskridning/underskridning av nämndernas nettobudget			
	Utgifter	Inkomster	Netto	Utgifter	Inkomster	Netto					
Centralvalnämnden	-17 050,00	10 000,00	-7 050,00	-8 776,90	10 678,50	1 901,60	-26,97	-8 951,60			
Revisionsnämnden	-14 500,00	0,00	-14 500,00	-14 954,24	0,00	-14 954,24	103,13	454,24			
Kommunstyrelsen											
Allmän administration och näringsliv	-1 447 340,00	258 420,00	-1 188 920,00	-1 500 246,35	231 739,31	-1 268 507,04	106,69	79 587,04			
Social- och hälsovård	-22 347 291,00	94 200,00	-22 253 091,00	-21 980 257,30	110 161,22	-21 870 096,08	98,28	-382 994,92			
Flyktningmottagning	-95 766,00	57 115,00	-38 651,00	-160 596,07	69 437,17	-91 158,90	235,85	52 507,90			
Landsbygd	-97 589,00	0,00	-97 589,00	-93 359,86	0,00	-93 359,86	95,67	-4 229,14			
Kommunstyrelsen tot.	-23 987 986,00	409 735,00	-23 578 251,00	-23 734 459,58	411 337,70	-23 323 121,88	98,92	-255 129,12			
Kultur- och fritidsnämnden	-399 043,00	23 970,00	-375 073,00	-383 379,86	20 077,26	-363 302,60	96,86	-11 770,40			
Bildningsnämnden	-13 346 640,00	870 635,00	-12 476 005,00	-14 032 618,67	1 197 573,81	-12 835 044,86	102,88	359 039,86			
Miljönämnden	-320 148,00	5 390,00	-314 758,00	-232 892,89	6 545,61	-226 347,28	71,91	-88 410,72			
Byggnadsnämnden	-140 650,00	67 600,00	-73 050,00	-128 775,99	52 490,43	-76 285,56	104,43	3 235,56			
Tekniska nämnden											
Tekniska n. övrigt	-2 692 411,00	2 466 908,00	-225 503,00	-2 880 009,88	2 511 874,32	-368 135,56	163,25	142 632,56			
Räddningsväsendet	-624 946,00	0,00	-624 946,00	-509 240,34	0,00	-509 240,34	81,49	-115 705,66			
Tekniska n. totalt	-3 317 357,00	2 466 908,00	-850 449,00	-3 389 250,22	2 511 874,32	-877 375,90	103,17	26 926,90			
Sammanlagt	-41 543 374,00	3 854 238,00	-37 689 136,00	-41 925 108,35	4 210 577,63	-37 714 530,72	100,07	25 394,72			
Förbruknings % enligt bokslutet				100,92 %	109,25 %	100,07 %					

Driftsbudgetens bindning inför kommunfullmäktige är på nettonivå per nämnd. Avvikande är att nettoanslaget för uppgiftsområdet räddningsväsendet under tekniska nämnden är öronmärkt och får inte användas för annan verksamhet. Social- och hälsovård, landsbygd samt flyktningmottagning under kommunstyrelsen har även separat bindning.

DRIFTSUTGIFTERNAS UTFALL PÅ NETTONIVÅ 2015



RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	455 885,00		455 885,00	441 961,93	-13 923,07
Avgiftsintäkter	634 990,00		634 990,00	590 610,03	-44 379,97
Understöd och bidrag	300 585,00		300 585,00	616 627,68	316 042,68
Övriga verksamhetsintäkter	2 462 778,00		2 462 778,00	2 561 377,99	98 599,99
Totalt	3 854 238,00	0,00	3 854 238,00	4 210 577,63	356 339,63
Tillverkning för eget bruk	1 000,00		1 000,00	243,60	-756,40
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-7 364 290,00		-7 364 290,00	-7 640 026,82	-275 736,82
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-2 394 872,00		-2 394 872,00	-2 422 496,96	-27 624,96
Övriga lönebikostnader	-388 302,00		-388 302,00	-430 440,46	-42 138,46
Köp av tjänster	-27 636 261,00		-27 636 261,00	-27 600 475,36	35 785,64
Material, förnödenheter och varor	-1 334 302,00		-1 334 302,00	-1 326 379,72	7 922,28
Understöd	-940 604,00		-940 604,00	-921 717,00	18 887,00
Övriga verksamhetskostnader	-1 485 743,00		-1 485 743,00	-1 583 815,63	-98 072,63
Totalt	-41 544 374,00	0,00	-41 544 374,00	-41 925 351,95	-380 977,95
Verksamhetsbidrag	-37 689 136,00	0,00	-37 689 136,00	-37 714 530,72	-25 394,72
Skatteinkomster	22 250 000,00		22 250 000,00	22 777 369,88	527 369,88
Statsandelar	16 000 000,00		16 000 000,00	16 003 662,00	3 662,00
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	2 000,00		2 000,00	3 528,83	1 528,83
Övriga finansiella intäkter	29 700,00		29 700,00	36 177,69	6 477,69
Räntekostnader	-430 000,00		-430 000,00	-384 698,00	45 302,00
Övriga finansiella kostnader	-4 000,00		-4 000,00	-722,07	3 277,93
Årsbidrag	158 564,00	0,00	158 564,00	720 787,61	562 223,61
Avskrivningar enligt plan	-1 100 000,00		-1 100 000,00	-1 090 328,75	9 671,25
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)	-941 436,00	0,00	-941 436,00	-369 541,14	571 894,86

Specifikation av skatteinkomsterna 2015

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Kommunal inkomstskatt	18 650 000		18 650 000	19 049 447	399 447
Fastighetsskatt	1 600 000		1 600 000	1 503 766	-96 234
Andel av intäkten av samfundsskatt	2 000 000		2 000 000	2 224 158	224 158
Sammanlagt	22 250 000		22 250 000	22 777 370	527 370

Specifikation av statsandelarna 2015

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Statsandel för kommunal basservice	16 000 000		16 000 000	12 723 806	-3 276 194
Skatteinkomstutjämning			0	3 622 279	3 622 279
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet			0	-342 423	-342 423
Sammanlagt	16 000 000		16 000 000	16 003 662	3 662

INVESTERINGSDELENS UTFALL 2015

	Budget	Budget- ändringar	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
KOMMUNSTYRELSEN	97 700,00	0,00	97 700,00	119 742,86	-22 042,86
Mark- och vattenområden					
Utgifter	110 000,00		110 000,00	88 800,00	21 200,00
Inkomster	70 000,00		70 000,00	26 200,00	43 800,00
Nettoutgifter	40 000,00		40 000,00	62 600,00	-22 600,00
Samkommunsandelar					
Utgifter	57 700,00		57 700,00	57 142,86	557,14
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	57 700,00		57 700,00	57 142,86	557,14
MASKINER OCH INVENTARIER	281 600,00	-38 000,00	243 600,00	148 885,18	94 714,82
Kommunstyrelsen					
Utgifter	101 600,00		101 600,00	0,00	101 600,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	101 600,00		101 600,00	0,00	101 600,00
Kultur- och fritidsnämnden					
Utgifter	20 000,00		20 000,00	20 108,95	-108,95
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	20 000,00		20 000,00	20 108,95	-108,95
Bildningsnämnden					
Utgifter	90 000,00		90 000,00	88 701,27	1 298,73
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	90 000,00		90 000,00	88 701,27	1 298,73
Tekniska nämnden					
Utgifter	70 000,00	-38 000,00	32 000,00	40 074,96	-8 074,96
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	70 000,00	-38 000,00	32 000,00	40 074,96	-8 074,96
HUSBYGGNAD	1 825 000,00	482 300,00	2 307 300,00	2 315 314,97	-8 014,97
Oförutsett saneringsanslag					
Utgifter	30 000,00	-24 200,00	5 800,00	5 795,65	4,35
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	30 000,00	-24 200,00	5 800,00	5 795,65	4,35
Social- och hälsovårdens byggnader					
Sandbacka vårdcenter					
Utgifter	400 000,00	64 000,00	464 000,00	506 586,00	-42 586,00
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	400 000,00	64 000,00	464 000,00	506 586,00	-42 586,00
Nedervetil hälsostation					
Utgifter	85 000,00	-80 000,00	5 000,00	4 269,12	730,88
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	85 000,00	-80 000,00	5 000,00	4 269,12	730,88
Terjärv hälsostation					
Utgifter	80 000,00	20 000,00	100 000,00	99 957,51	42,49
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	80 000,00	20 000,00	100 000,00	99 957,51	42,49
Bildningsväsendets byggnader					
Skolcentrum (Ådalens skola)					
Utgifter	700 000,00	386 000,00	1 086 000,00	1 024 368,54	61 631,46
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	700 000,00	386 000,00	1 086 000,00	1 024 368,54	61 631,46
Kvarnbo daghem					
Utgifter	30 000,00	11 500,00	41 500,00	41 847,32	-347,32
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	30 000,00	11 500,00	41 500,00	41 847,32	-347,32

Sjöglimtens daghem					
Utgifter	450 000,00	75 000,00	525 000,00	542 513,51	-17 513,51
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	450 000,00	75 000,00	525 000,00	542 513,51	-17 513,51
Solrosens daghem					
Utgifter	50 000,00	30 000,00	80 000,00	89 977,32	-9 977,32
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	50 000,00	30 000,00	80 000,00	89 977,32	-9 977,32
PUBLIK EGENDOM	280 000,00	-29 300,00	250 700,00	232 548,14	18 151,86
Idrottsanläggningar					
Näridrottsplatser					
Utgifter	15 000,00	-2 000,00	13 000,00	11 825,49	1 174,51
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	15 000,00	-2 000,00	13 000,00	11 825,49	1 174,51
Nedervetil idrottsplan					
Utgifter	30 000,00	2 500,00	32 500,00	32 436,93	63,07
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	30 000,00	2 500,00	32 500,00	32 436,93	63,07
Vägar					
Utgifter	100 000,00		100 000,00	76 850,32	23 149,68
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	100 000,00		100 000,00	76 850,32	23 149,68
Vägbelysning					
Utgifter	75 000,00		75 000,00	76 120,67	-1 120,67
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	75 000,00		75 000,00	76 120,67	-1 120,67
Trafiksäkerhetsprojekt					
Utgifter	60 000,00	-29 800,00	30 200,00	35 314,73	-5 114,73
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	60 000,00	-29 800,00	30 200,00	35 314,73	-5 114,73
TOTALT					
Utgifter	2 554 300,00	415 000,00	2 969 300,00	2 842 691,15	126 608,85
Inkomster	70 000,00	0,00	70 000,00	26 200,00	43 800,00
Nettoutgifter	2 484 300,00	415 000,00	2 899 300,00	2 816 491,15	82 808,85

Bindningsnivån för investeringsdelen inför kommunfullmäktige gäller såväl beräknade inkomster som utgifter per projekt eller projektgrupper, förutom för markområden och byggnader samt värdepapper vilka har nettobindning.

Över- och underskridning av budgeterade utgiftsanslag 2015

Sandbackas renovering, skede 3, blev 42 586 € över budgeten främst p.g.a. en ny syrgasanläggning samt rördragningen som inte ingick i den ursprungliga offerten. Sprinkleranläggning till den nya avdelningen blev också dyrare än beräknat liksom förnyande av igenrostade vattenrör. Omändringar i ventilationen gjordes också från den ursprungliga planeringen.

Ådalens skolas ineluftssanering samt byggande av ett ventilationsutrymme underskred budgeten med 61 631 € efter en budgetändring på 386 000 €. Tilläggsbudgetmedlen var avsedda för att fortsätta saneringsarbetena till årets slut efter att saneringen av skede 5 samt ventilationsutrymmen blev klara i oktober. Saneringen fortsatte med aulan och festsalen men de slutliga kostnaderna för denna del hann inte komma med under 2015.

Grundrenoveringen av Terjärv daghem överskred budgeten med 17 514 € främst p.g.a. de extra kostnaderna som uppstod p.g.a. förnyande av värmeradiatorerna samt rören som var igenrostade. Övre våningens ytterväggar måste också öppnas och isoleras om. I ordningsställande av utelekplatsen överskred också den planerade budgeten.

TABLA ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Internt tillförda medel	158 564,00		158 564,00	720 787,61	562 223,61
Årsbidrag	-30 000,00		-30 000,00	-117 085,92	-87 085,92
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Investeringsandelarna					
Investeringarnas penningflöde	-2 554 300,00	-415 000,00	-2 969 300,00	-2 842 691,15	126 608,85
Investeringar	0,00		0,00	0,00	0,00
Finansieringsandelarna	70 000,00		70 000,00	127 112,76	57 112,76
Överlåtelseintäkter för nyttigheter som hör till bestående aktiva					
Verksamhet och investeringar, netto	-2 355 736,00	-415 000,00	-2 770 736,00	-2 111 876,70	658 859,30
Finansieringsverksamhet					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till andra	0,00		0,00	10 060,00	10 060,00
Ökning av utlåningen till affärsverk	0,00		0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen till andra	0,00		0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen till affärsverk	0,00		0,00	0,00	0,00
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån	4 355 736,00		4 355 736,00	4 355 000,00	-736,00
Minskning av långfristiga lån	-2 000 000,00		-2 000 000,00	-2 530 734,80	-530 734,80
Förändring av kortfristiga lån	0,00		0,00	69 332,87	69 332,87
Förändringar av eget kapital	0,00		0,00	0,00	0,00
Inverkan på likviditeten	0,00	-415 000,00	-415 000,00	-208 218,63	206 781,37

SAMMANDRAG AV UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER SOM FULLMÄKTIGE GODKÄNT

	Anslag		Beräknade inkomster		Utvikelse	Utfall	Avvikelse
	Ursprunglig budget	Förändring i budgeten	Ursprunglig budget	Förändring i budgeten			
Driftkonomidel							
Verksamhetsintäkter							
Verksamhetskostnader	41 544 374		41 544 374		-380 978	4 210 578	356 340
Resultaträkningsdel							
Skatteinkomster							
Statsandelar							
Ränteutgifter							
Övriga finansiella intäkter							
Räntekostnader	430 000		430 000		45 302		
Övriga finansiella kostnader	4 000		4 000		3 278		
Investeringar							
Finansieringsandelar							
Försäljningsinkomster							
Investeringar i anläggningstillgångar	2 554 300	415 000	2 969 300	2 842 691	126 609		
Finansieringsdel							
Förändring av utlåningen							
Ökning av utlåningen	0		0	-10 060	10 060		
Minskning av utlåningen	0		0	0	0		
Förändring av lånestocken							
Ökning av långfristiga lån							
Minskning av långfristiga lån	2 000 000		2 000 000	2 530 735	-530 735		
Förändring av kortfristiga lån	0		0	69 333	-69 333		
Inverkan på likviditeten	0		0	0	0		
TOTALT	46 532 674	415 000	46 947 674	47 743 471	-795 797	46 561 674	850 842

Budgetens bindning:**Driftkonomidelen**

Bindningen är på nettonivå per nämnd förutom räddningsväsendet under tekniska nämnden samt flyktingmottagning, social- och hälsovård och landsbygd under kommunstyrelsen, vars anslag är öronmärkt och får inte användas för annat ändamål.

Resultaträknings bindning:

Bindning per ränteutgifter, övriga finansiella utgifter och extra ordinära utgifter samt per skatteinkomster, statsandelar, ränteinkomster, övriga finansiella inkomster och extra ordinära inkomster.

Investeringar:

Bindning per projekt eller projektgrupper för såväl beräknade utgifter som inkomster förutom för markområden och byggnader samt värdepapper, vilka har nettobindning.

TOTAL EXTERN RESULTATRÄKING

	1.1 - 31.12.2015	1.1 - 31.12.2014
	€	€
Verksamhetsintäkter	2 662 620,01	2 780 314,67
Försäljningsintäkter	206 123,38	247 800,81
Avgiftsintäkter	590 610,03	624 536,10
Understöd och bidrag	616 001,93	673 202,17
Övriga verksamhetsintäkter	1 249 884,67	1 234 775,59
Tillverkning för eget bruk	243,60	852,50
Verksamhetskostnader	-40 377 394,33	-40 929 515,37
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-7 640 026,82	-7 841 669,40
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-2 422 496,96	-2 487 252,13
Övriga lönebikostnader	-430 440,46	-392 608,51
Köp av tjänster	-27 370 340,61	-27 557 604,50
Material, förnödenheter och varor	-1 317 706,08	-1 339 640,24
Understöd	-921 637,25	-926 981,42
Övriga verksamhetskostnader	-274 746,15	-383 759,17
Verksamhetsbidrag	-37 714 530,72	-38 148 348,20
Skatteinkomster	22 777 369,88	21 404 312,04
Statsandelar	16 003 662,00	16 705 450,00
Finansiella intäkter och kostnader	-345 713,55	-154 491,04
Ränteintäkter	3 528,83	555,92
Övriga finansiella intäkter	36 177,69	224 084,71
Räntekostnader	-384 698,00	-378 191,57
Övriga finansiella kostnader	-722,07	-940,10
Årsbidrag	720 787,61	-193 077,20
Avskrivningar och nedskrivningar*	-1 090 328,75	-1 043 504,20
Avskrivningar enligt plan	-1 090 328,75	-1 043 504,20
Extraordinära kostnader	0,00	0,00
Extraordinära intäkter	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott (-underskott)	-369 541,14	-1 236 581,40
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	7	10
Årsbidrag/Avskrivningar, %	66	-19
Årsbidrag, euro/invånare	108	-29
Invånarantal	6 682	6 665

Jämförelsetalen för 2014 har ändrats så att de enbart är för Kronoby kommun eftersom Kronoby Elverk bolagiserats per 1.1.2015.

NOTER

3. Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

3.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper för kommunen

Värderingsprinciper och värderingsmetoder samt periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder

Bestående aktiva

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från den av kommunfullmäktige godkända avskrivningsplanen 11.12.1997, kompletterad 8.12.2005 för räddningsväsendets del. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Rörliga aktiva

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominella värdet.

3.2 Noter angående tillämpade principer i koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet ingår, förutom kommunen, 6 st dottersamfund vari kommunens ägarandel är över 50 % och 8 st samkommuner.

Noter angående tillämpade koncernbokslutsprinciper

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsamfunden och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats förutom i fråga om transaktioner av ringa betydelse. Väsentliga interna bidrag, som ingår i bestående aktiva, har eliminerats.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dess dottersamfunds interna innehav har eliminerats enligt parivärdemetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen.

Korrigerig av planmässiga avskrivningar

Fastighetsdottersamfundens avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar har korrigerats så de motsvarar avskrivningarna enligt plan. Utgiftsresternas differens har beaktats som rättelse av dottersamfundens avskrivningar i koncernresultaträkningen och, den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder, som en korrigerig av över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.

Intressesamfund

Intressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

4. Noter till resultaträkningen

1) Verksamhetsintäkter uppdelade på inkomstslag				
	Koncern		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Centralvalnämnden			10 679	10 329
Kommunstyrelsen			211 356	251 013
Kultur- och fritidsnämnden			17 553	24 291
Bildningsnämnden			1 176 632	1 240 577
Miljönämnden			6 546	4 664
Byggnadsnämnden			52 490	61 191
Tekniska nämnden			1 187 364	1 188 251
Kronoby kommun och övriga koncernbolag	19 739 883	20 346 746		
Kommunens verksamhetsintäkter totalt	19 739 883	20 346 746	2 662 620	2 780 315

2) Specifikation av skatteinkomster		
	2015	2014
Kommunens inkomstskatt	19 049 447	18 153 770
Fastighetsskatt	1 503 766	1 357 405
Andel av samfundsskatteintäkter	2 224 158	1 893 137
Skatteinkomster totalt	22 777 370	21 404 312

3) Specifikation av statsandelar		
	2015	2014
Kalkylerade statsandelar		
Statsandel för kommunal basservice	12 723 806	14 120 995
Utjämning p.g.a. systemändring		
Skatteinkomstutjämning	3 622 279	3 101 580
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-342 423	-517 125
Kalkylerade statsandelar sammanlagt *	16 003 662	16 705 450
Behovsprövat finansieringsunderstöd	0	0
Statsandelar totalt	16 003 662	16 705 450

* I de kalkylerade statsandelarna ingår utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomster

Extraordinära intäkter		
	2015	2014
Extraordinära intäkter	0	4 882 055

4) Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljn.vinster av mark- o. vattenområden	19 505	79 913	19 505	96 790
Försäljn.vinster av byggnader	6 272			
Övriga försäljningsvinster	222	16 877	0	0
Försäljningsvinster totalt	25 999	96 790	19 505	96 790
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförlust av mark- o. vattenomr.	3 332	5 432	3 332	5 432
Övriga försäljningsförluster	510	5 917	0	5 917
Försäljningsförluster totalt	3 842	11 349	3 332	11 349

5) Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital		
	2015	2014
Dividendintäkter från andra samfund	7 463	85 592
Ränta på grundkapital från samkommuner	16 812	17 803
Totalt	24 275	103 395

6) Arvoden till revisorer		
	2015	2014
BDO Auditor		
Revisionsarvoden	8 705	8 114
Utlåtanden av revisorer		
Uppgifter som sekreterare		
Övriga arvoden (utvärdering)	3 044	
Totalt	11 749	8 114

7) Redogörelse för överensstämmelsen mellan planmässiga avskrivningar och investeringar som skall avskrivas i bokslutet för kommunen

Åren 2014 - 2018:

Planavskrivningar i medeltal	1 196 767
Egen finansieringsandel för investeringar underställda avskrivningar i medeltal	3 160 801
Differens €	-1 964 035
Differens %	-62,1 %

Utredning om orsakerna till avvikelsen

Avvikelsen beror på stora investeringsprojekt under den period som nu granskas. Följande projekt har förverkligats, håller på att förverkligas samt finns inplanerade under granskningsperioden:

- Sanering av Sandbacka vårdcenter (2011-2015)
- Sanering av Terjärv hälsostation (2015-2016)
- Planering och byggnad av Nedervetil hälsostation (2016-2017)
- Renovering av Terjärv vårdcenter (2017)
- Sanering av Nedervetil skola (2017-2018)
- Renovering av Terjärv skola (2017-2018)
- Renovering av Centralskolan (2017)
- Sanering av Ådalens skola (2013-2017)
- Ventilation i Kronoby bibliotek (2014)
- Kvarnbo daghem (2013-2015)
- Byggande av Sjöglimtens daghem i Terjärv (2015)
- Ordnande av dagvårdsutrymmen i Nedervetil (2015-2016)
- Sanering av Slottebo daghem (2016-2018)
- Tillbyggnad vid Näckrosens daghem (2017-2018)
- Ytsanering av Kronoby idrottshall (2017)
- Renovering vid Nedervetil idrottsplan (2018)
- Utvecklande av näridrottsplatser (2016-2017)

Justering av avskrivningsplanen

Avvikelsen föranleder inget behov av att justera avskrivningsplanen.

8) Ändringar i avsättning

	Koncernen	
	2015	2014
Patientansvarsförsäkringsavgift 1.1. (sk)	225 773	133 827
Ökningar under räkenskapsperioden	12 888	91 945
Minskningar under räkenskapsperioden		
Patientansvarsförsäkringsavgift 31.12. (sk)	238 661	225 773

Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan (kommunens)

Avskrivningarna på förslitning underkastade anläggningstillgångar har fastställts på basis av en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från anläggningstillgångens anskaffningsutgift enligt beräknad ekonomisk användningstid. De beräknade avskrivningstiderna och de mot dessa svarande avskrivningsprocenterna samt avskrivningsmetoderna är:

IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

Immateriella rättigheter	Lineär 5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid (bl.a. ADB-program)	Lineär 3 år
Övriga utgifter med lång verkningstid (räddningsväsendet)	Lineär 10 år

MATERIELLA TILLGÅNGAR

Jord- och vattenområden	Ingen avskrivning
Byggnader och konstruktioner	
Förvaltnings- och institutionsbyggnader av sten	Lineär 40 år
av trä	Lineär 30 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Lineär 20 år
Ekonomibygnader	Lineär 15 år
Fritidsbyggnader	Lineär 20 år
Bostadsbyggnader	Lineär 30 år
Fasta konstruktioner och anordningar	
Gator, vägar, torg och parker	Restvärdes 15 %
Broar, kajer och badinrättningar	Restvärdes 10 %
Övriga jord- och vattenkonstruktioner (idrottsanläggningar)	Restvärdes 10 %
Vattendistributionsnät	Restvärdes 10 %
Avloppsnät	Restvärdes 10 %
Fjärrvärmenät	Restvärdes 10 %
Maskiner och anordningar vid vatten- och avloppsverk	Restvärdes 10 %
Vägbelysning	Restvärdes 25 %
Trafikregleringsanordningar	Lineär 15 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	Restvärdes 25 %
Maskiner och inventarier	
Övriga transportmedel	Restvärdes 25 %
Övriga rörliga arbetsmaskiner	Restvärdes 25 %
ADB-utrustning	Lineär 3 år
Övriga anordningar och inventarier	Lineär 5 år
Övriga materiella nyttigheter	
Naturresurser (bl.a. sandtag)	Substansavskrivning, d.v.s. avskrivningar som motsvarar årlig användning
Konst- och värdeföremål	Ingen avskrivning
Pågående anskaffningar	Ingen avskrivning

5. Noter till balansräkningen

5.1 Noter till balansräkningens aktiva

9) Uppskrivningar				
	Koncern		Kommun	
	2015	2014	2015	2014
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	557 995	557 995	542 291	542 291
Uppskrivningar				
Återförda	0	0		0
Värde 31.12	557 995	557 995	542 291	542 291
Byggnader				
Värde 1.1	170 881	170 881	0	0
Återförda	-471	0	0	0
Värde 31.12	170 410	170 881	0	0
Uppskrivningar totalt 31.12	728 405	728 876	542 291	542 291

Avser för kommunen uppskrivningar för de mark- och vattenområden för vilka köpebrev ej fanns att tillgå 1.1.1997 då värdering av anläggningstillgångarna gjordes p.g.a. övergång till affärsbokföring. Värdet för dessa har uppstått via värdering.

10) Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar						Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utg. med lång verkningstid	Samanskaffn. med Vägverket	Totalt	Markområden	Byggnader	Fasta konstr. och anl.	Maskiner och inventarier	Gruståkt	Pågående projekt	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	8 253,80	181 189,16	383 095,91	572 538,87	1 791 921,10	11 813 013,91	1 606 256,75	653 714,18	9 754,90	180 514,30	16 055 175,14
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	41 038,19	0,00	41 038,19	119 249,72	1 839 469,27	69 762,42	108 971,11	0,00	2 903 832,84	5 041 285,36
Finansieringsandelar under räkenskapsp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 026,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 634 379,09	-1 644 405,93
Räkenskapsperiodens avskrivning	-4 998,90	-39 255,29	-21 884,34	-66 138,53	0,00	-580 023,73	-232 406,57	-211 759,92	0,00	0,00	-1 024 190,22
Nedskrivningar och återföringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven ansk. utgift 31.12.	3 254,90	182 972,06	361 211,57	547 438,53	1 901 143,98	13 072 459,45	1 443 612,60	550 925,37	9 754,90	1 449 968,05	18 427 864,35
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12.	3 254,90	182 972,06	361 211,57	547 438,53	1 901 143,98	13 072 459,45	1 443 612,60	550 925,37	9 754,90	1 449 968,05	18 427 864,35

18 427 864,35

0,00

11) Specifikation av mark- och vattenområden				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	82 276	65 884	0,00	0,00
Övriga mark- och vattenområden	2 089 537	1 967 496	1 901 144	1 791 921
Mark- och vattenområden totalt	2 171 813	2 033 380	1 901 144	1 791 921

12) Placeringar bland bestående aktiva						
	Aktier och andelar			Övriga låne- och övriga lånefordringar		Totalt
	Aktier koncernbolag (dotterbolag)	Aktier intressebolag	Andelar i samkommuner	Övriga aktier och andelar	Elverkets grundkapitalandel	
Anskaffningsutgift 1.1.	356 582,47	667 214,84	2 471 393,46	439 705,03	588 657,74	4 523 553,54
Ökningar	10 014 747,22	0,00	57 142,86	0,00	0,00	10 071 890,08
Minskningar	0,00	0,00	0,00	-100 912,76	-588 657,74	-689 570,50
Anskaffningsutgift 31.12.	10 371 329,69	667 214,84	2 528 536,32	338 792,27	0,00	13 905 873,12
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12.	10 371 329,69	667 214,84	2 528 536,32	338 792,27	0,00	13 905 873,12
					Övriga lånefordringar	Övriga lånefordringar
					0,00	209 140,32
					0,00	10 060,00
					0,00	0,00
					0,00	219 200,32
					0,00	0,00
					0,00	0,00
					0,00	219 200,32
					0,00	209 140,32
					0,00	10 060,00
					0,00	0,00
					0,00	219 200,32
					0,00	0,00
					0,00	0,00
					0,00	219 200,32

13) Väsentliga ändringar i värdet på samkommunandelar

	Balans- värde 1.1	Ökningar under räkensk.per.	Minskningar under räkensk.per.	Balans- värde 31.12	Kommunens andel i samkommunens grundkapital	Differens
Mellersta Österbottens sjukvårdstrakt samkommun	222 929,71	0,00	0,00	222 929,71	3,87	
Kårkulla samkommun	225 180,39	0,00	0,00	225 180,39	2,56	
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	28 995,26	0,00	0,00	28 995,26	0,31	
Optima samkommun	784 768,40	0,00	0,00	784 768,40	9,83	
Kvarnen samkommun	907 379,48	57 142,86	0,00	964 522,34	57,14	
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	296 009,79	0,00	0,00	296 009,79	2,59	
Österbottens förbund	4 504,15	0,00	0,00	4 504,15	3,34	
Mellersta Österbottens förbund	1 626,28	0,00	0,00	1 626,28	0,34	
Sammanlagt	2 471 393,46	57 142,86	0,00	2 528 536,32		0

14) Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund						
Namn	Hemort/ Kommun	Kommunens	Koncernens	Kommunkoncernens andel (1 000 €)		
		ägarandel %	ägarandel %	Av eget kapital	Av främ- mande kapital	Av räkensk. vinst/ förlust
Dottersamfund						
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	Kronoby	100,00	100,00	489	1950	-16
Kronoby Elverk Ab	Kronoby	100,00	100,00	10348	1936	331
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	Kronoby	92,50	92,50	1003	506	0
Fastighets Ab Båskgränd	Kronoby	96,25	96,25	279	582	122
Fastighets Ab Hembo	Kronoby	87,70	87,70	81	944	0
Fastighets Ab Terjärv veteranhus	Kronoby	60,00	60,00	73	99	47
		Totalt		12 273	6 018	484
Samkommuner						
Mellersta Österbottens sjuk- vårdsdistrikt samkommun	Karleby	3,87	3,87	741	2137	85
Österbottens Förbund	Vasa	3,34	3,34	16	19	-3
Kvarnen samkommun	Kronoby	57,14	57,14	897	177	-31
Kårkulla samkommun	Pargas	2,56	2,56	280	457	25
Optima samkommun	Jakobstad	9,83	9,83	1549	720	154
Svenska Österbottens Förbund för utbildning och kultur	Vasa	2,59	2,59	818	389	26
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	Karleby	0,31	0,31	101	95	0
Mellersta Österbottens förbund	Karleby	0,34	0,34	3	1	0
		Totalt		4405	3995	258
Ägarintressesamfund						
Fastighets Ab Heimsjöleden	Kronoby	48,38	48,38	95	85	8
Ab Kronoby Konstis Oy	Kronoby	27,64	27,64	21	62	-3
Fastighets Ab Sparbankshuset	Kronoby	49,80	49,80	310	2	0
Kronoby Energiandelslag	Kronoby	44,00	44,00	113	802	25
		Totalt		539	951	29

15) Specifikation över fordringar				
	2015		2014	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar	0	18 596	0	392
Lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Totalt	0	18 596	0	392
Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	1	0	20 403
Lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Totalt	0	1	0	20 403
Fordringar på intressesamfund				
Kundfordringar	0	0	0	20 163
Lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Totalt	0	0	0	20 163
Fordringar sammanlagt	0	18 597	0	40 958

16) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Långfristiga resultatregleringar				
Utgiftsförskott				
På förhand erlagda hyreskostnader				
Långfristiga resultatregleringar totalt				
Kortfristiga resultatregleringar				
Icke erhållna inkomster	0	35 706	0	35 706
Räntor som överförs				
FPA:s ersättning för arbets- hälsovård	48 617	38 795	42 418	33 196
EU-bidrag och understöd				
Övriga inkomster som inte erhållits	345 187	95 982	328 158	67 221
Icke erhållna inkomster totalt	393 804	170 483	370 576	136 123
Kortfristiga resultatregleringar totalt	393 804	170 483	370 576	136 123

5.2 Noter till balansräkningens passiva

17) Specifikation av det egna kapitalet				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Grundkapital 1.1. *	4 807 376	4 807 376	4 807 376	4 807 376
Ökningar				
Minskningar	-1 687 256			
Grundkapital 31.12.	3 120 120	4 807 376	4 807 376	4 807 376
Uppskrivningsfond 1.1.	887 587	887 587	542 291	542 291
Ökningar	730	0		
Minskningar				
Uppskrivningsfond 31.12.	888 317	887 587	542 291	542 291
Övriga egna fonder				
Skadefondens kapital 1.1.	542 764	525 412		
Överföringar till fonden	1 683 806	17 352		
Överföringar från fonden				
Skadefondens kapital 31.12.	2 226 570	542 764		
Övriga egna fonder totalt 31.12.	2 226 570	542 764		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	2 464 173	2 464 173	-2 974 068	2 074 688
Överföring till skadefonden				
Rättelse av fel som uppkommit under föregående räkenskapsperiod				
Överskott från tidigare räkenskapsperiod 31.12.	6 393 814	2 464 173	5 776 924	2 074 688
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	426 872	3 921 477	-369 541	3 803 148
Eget kapital totalt	13 055 693	12 623 377	10 757 050	11 227 504

* I IB ingår 100.912,76 som blev obeaktat vid bolagiseringen av Kronoby Elverk.

18) Långfristiga lån som förfaller till betalning efter fem år eller senare				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Finansiella institut och försäkringsanst.	7 174 543	6 068 963		
Inhemskas depositionsbanker			1 959 750	
Kommunfinans Ab			3 175 017	4 938 111
Offentliga samfund	702 254	1 015 826		
Statskontoret				
Kommunernas Pensionsförsäkring			250 000	500 000
Sammanlagt	7 876 797	7 084 789	5 384 767	5 438 111

19) Avsättningar				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Övriga				
Garantireserver				
Skadeersättningsreserver				
Hyresansvar för oanvända utrymmen				
Miljöansvar				
Patientskadeförsäkringsavg. ansvar	238 735	225 843		
Övriga avsättningar sammanlagt	238 735	225 843	0	0

20) Främmande kapital				
	2015		2014	
	Långfristigt	Kortfristigt	Långfristigt	Kortfristigt
Skulder till dottersamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		46 841		
Övriga skulder				64 073
Resultatregleringar				
Totalt	0	46 841	0	64 073
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		5		6 444
Övriga skulder				
Resultatregleringar		0		0
Totalt		5		6 444
Skulder till intressesamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		32 528		39 102
Övriga skulder				
Resultatregleringar				
Totalt		32 528		39 102
Främmande kapital sammanlagt	0	79 374	0	109 620

21) Checkräkningslimit		
	2015	2014
Limit för checkräkning med limit 31.12	2 790 067	2 790 067

22) Specifikation av övriga skulder (långfristigt)				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Övriga				
Anslutningsavgifter	3 067 360	1 753 965	0	0
Övriga				
Övriga skulder totalt	3 067 360	1 753 965	0	0

23) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstförskott/ Statsandelsförskott	0	0	0	0
Obetalda utgifter				
Per. av löner o. lönebikostnader	1 723 512	1 682 415	849 725	851 571
Ränteperiodiseringar	55 464	53 819	47 242	41 407
Övriga obetalda utgifter	599 364	554 784	199 335	192 884
Kortfristiga resultatregleringar sammanl.	2 378 340	2 291 018	1 096 302	1 085 862
Resultatregleringar sammanlagt	2 378 340	2 291 018	1 096 302	1 085 862

6. Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

24) Det sammanlagda beloppet av leasingansvar				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Förfaller under följande räkenskapsperiod	19 195	16 488	38 058	31 046
Förfaller senare	24 374	31 687	69 906	43 221
Sammanlagt	43 568	48 175	107 964	74 267

25) Ansvarsförbindelser				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern				
Ursprungligt kapital	4 834 535	4 385 098	4 172 849	3 722 849
Återstående kapital	3 194 395	2 997 537	2 843 358	2 603 585
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Ursprungligt kapital	6 458 583	6 453 933	6 426 033	6 426 033
Återstående kapital	6 053 222	6 168 845	6 049 496	6 163 534

26) Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar		
	2015	2014
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	31 770 407	28 985 864
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12	0	0
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	22 640	21 081

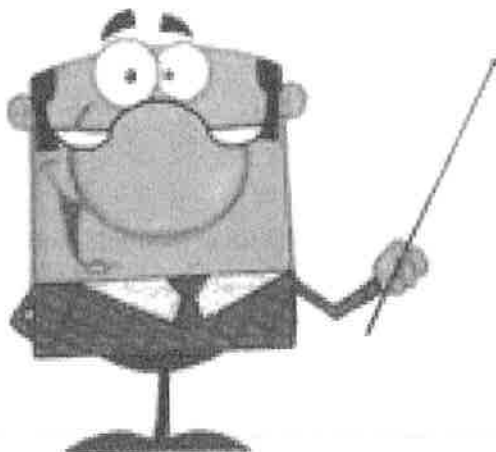
27) Övriga ekonomiska ansvar				
	Koncernen		Kommunen	
	2015	2014	2015	2014
Patientansvar	57 641	53 293	0	0
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	373 192	365 311	0	0

Kronoby Elverk bolagiserades 31.12.2014, upptas enbart i koncernen fr.o.m. 01.01.2015.

PERSONALRAPPORT



PERSONALRAPPORT 2015



Inger Bjön

Förvaltningschef

Inledning

Utvärderingen av kommunens personalresurser kallas ofta för ett personalbokslut eller en personalrapport. Ett personalbokslut eller en personalrapport kopplas till kommunens årliga bokslut.

Personalrapportens struktur baserar sig varken på lag eller avtal, men KT Kommunarbetsgivarna har år 2013 gett ut en rekommendation och denna har använts som stöd vid uppgörandet av personalrapporten. Arbetsgivaren måste känna till sin personalstruktur och personalens arbetsinsats, kompetens, arbetshälsa och utvecklingsbehov för att med krympande resurser också i fortsättningen klara av att tillhandahålla god kommunal service.

Personalrapporten skall ge information som stöder personalutvecklingen och beslutsfattandet, eftersom den beskriver utvecklingen fram till utgången för utvärderingen. Personalrapporten ger en övergripande bild av personalresurserna och den fungerar därför som ett viktigt redskap inom personalledningen och som underlag för diskussioner mellan de förtroendevalda, kommunens ledningsgrupp, övriga chefer och personalen.

Det är viktigt att kommunen väljer ut de nyckeltal som är centrala för de egna behoven och den egna personalstrategin.

Kommunen har under de senaste åren gjort upp en personalrapport i samband med det ekonomiska bokslutet och i personalrapporten har följande nyckeltal valts ut:

- Antalet anställda, samt tjänster och befattningar
- Sjukfrånvaro
- Personalens åldersstruktur
- Pensioneringar
- Personalkostnader

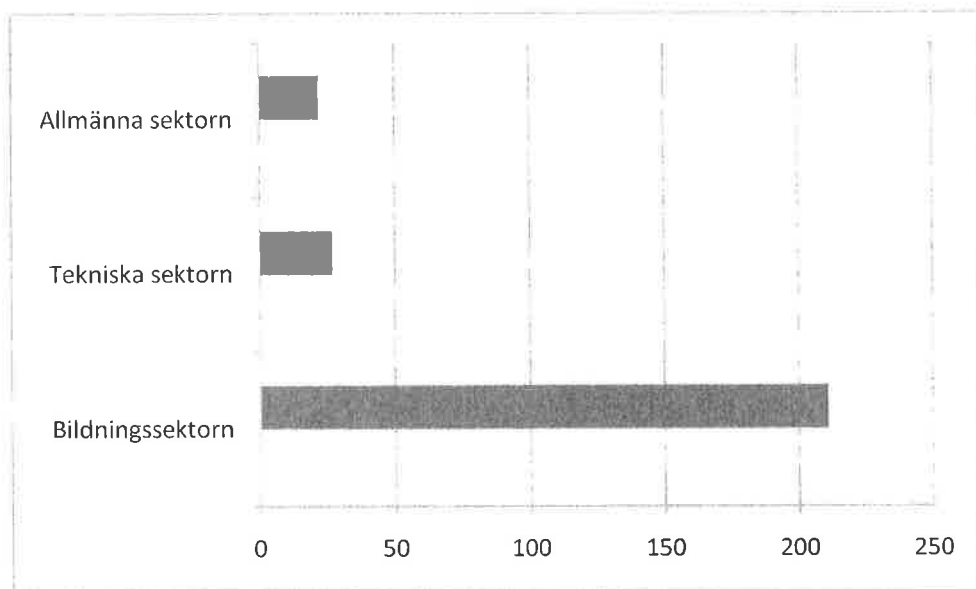
Antalet anställda, samt tjänster och befattningar

Kronoby hade 31.12.2015 234 personer anställda på 253 anställningar (inklusive vikarier). Antalet 31.12.2014 totalt ca 245 personer men däri ingick även anställda vid Kronoby Elverk. År 2015 ingår ordinarie tjänste- och befattningshavare, eventuella vikarier för dessa, timanställda, och anställda med lönesubvention. Kommunens timplärare vid MI ingår inte i antalet anställda.

Kommunen hade 1 anställda med lönesubvention under 2015. Därutöver sysselsatte kommunen 10 personer inom den rehabiliterande arbetsverksamheten under 2015. En person gjorde sin civiltjänst vid kommunens huvudbibliotek under 239 dagar.



Ungefärlig fördelning av anställda per sektor 31.12.2015



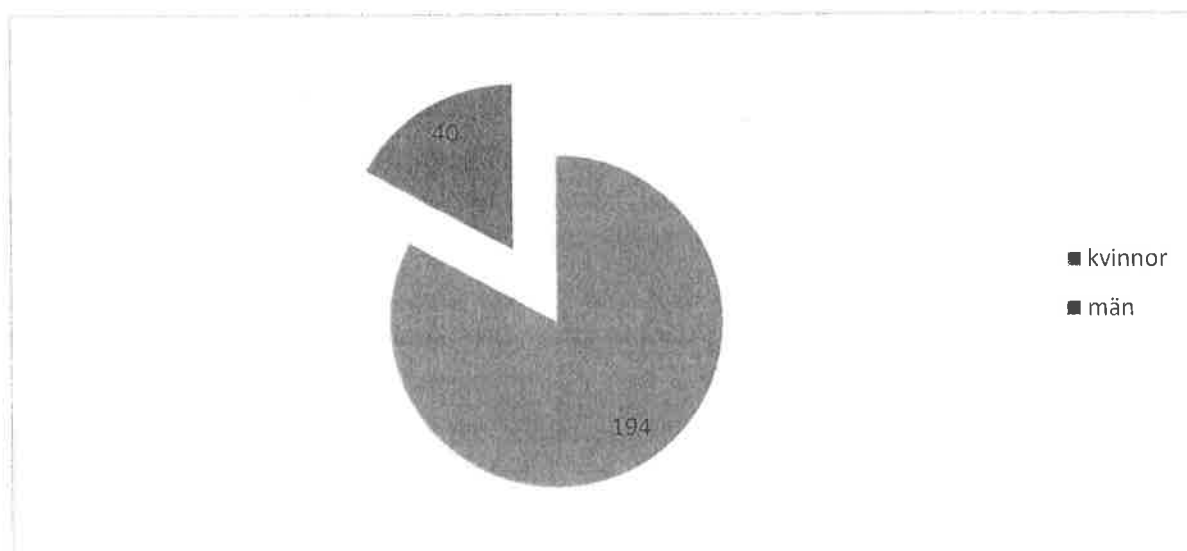
Till centralförvaltningen hänförs även flyktningmottagningen. Till bildningssektorn hänförs bildningsnämnden, samt kultur och fritidsnämnden. Till den tekniska sektorn hänförs tekniska nämnden, byggnadsnämnden och miljönämnden.

Landsbygdsnämndens tjänster ordnas i samarbete med Pedersöre kommun från och med 1.1.2013 och syns därför inte längre i personalstatistiken.

Kronoby Elverk räknas från och med 1.1.2015 inte med i personalstatistiken.

Av kommunens hela personal är 82,91 % kvinnor och 17,09 % män. Tekniska sektorn har en mansdominerad personal, medan kvinnorna är i majoritet inom de övriga sektorerna

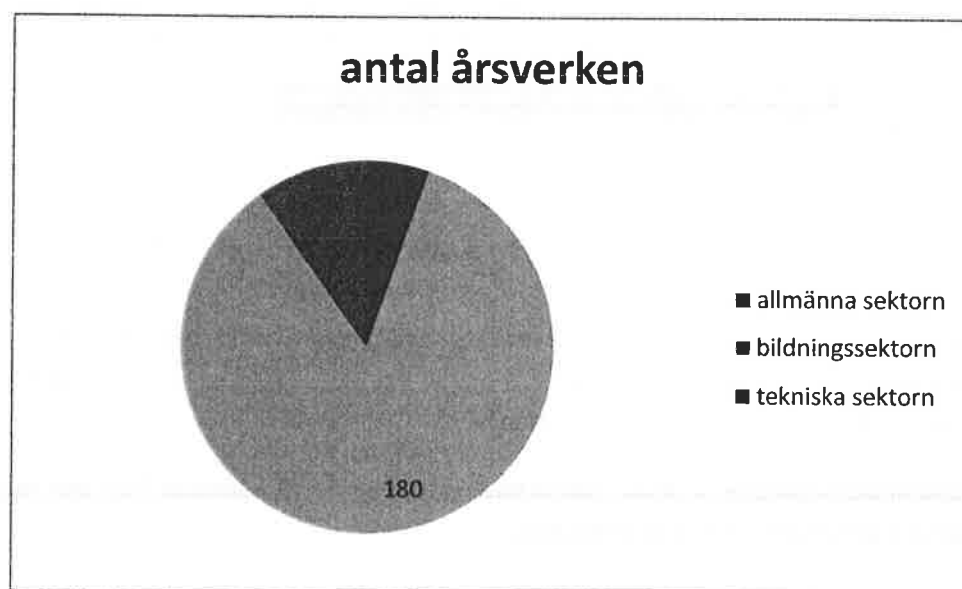
Antalet kvinnliga och manliga tjänste- och befattningshavare 31.12.2015 (kvinnor 194 och män 40)



Årsverken

Kommunen hade under året totalt 376 anställda personer som utförde 212,5 årsverken. Förutom ordinarie personal hade framför allt bildningsväsendet kortare och längre vikariat som fylldes med tidsbundet anställda. En altemneringsledighet inom bildningssektorn under sammanlagt 149 dagar förkortade årsverkena

År 2014 gjordes 223,11 årsverk i kommunen (modifierad enl. beräkningssättet 2015) och antalet sjukdagar var 2049. Antalet frånvarodagar fördelat på årsverk beräknades till 10,38.



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvarostatistik 1.1-31.12.2015

Avdelning	Antalet årsverk	Antalet sjukdagar	Frånvarodagar fördelat på antalet årsverk
<i>Hela kommunen</i>	212,5	2168	10,23
Allmänna sektorn	11,4	110	9,65
Bildningssektorn	180	1928	10,71
Tekniska sektorn	20,9	130	6,22

I sjukfrånvarostatistiken för år 2015 och 2014 ingår direkt avlönad sjukfrånvaro angiven i antalet arbetsdagar. Övrig avtalsenlig och lagstadgad frånvaro, t.ex. moderskaps- och föräldraledighet, ledighet för vård av akut insjuknat barn och liknande, ingår inte i statistiken.

Den totala sjukfrånvaron har under 2015 ökat med 119 dgr jämfört med år 2014 då motsvarande antal frånvarodagar var 2049. Den lilla ökningen gäller jämt över alla sektorer. Ökningen består främst av ett fåtal längre sjukledigheter

Till allmänna sektorn hänförs även flyktingmottagningen. Till bildningssektorn hänförs bildningsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden. Till den tekniska sektorn hänförs tekniska nämnden, byggnadsnämnden och miljönämnden.

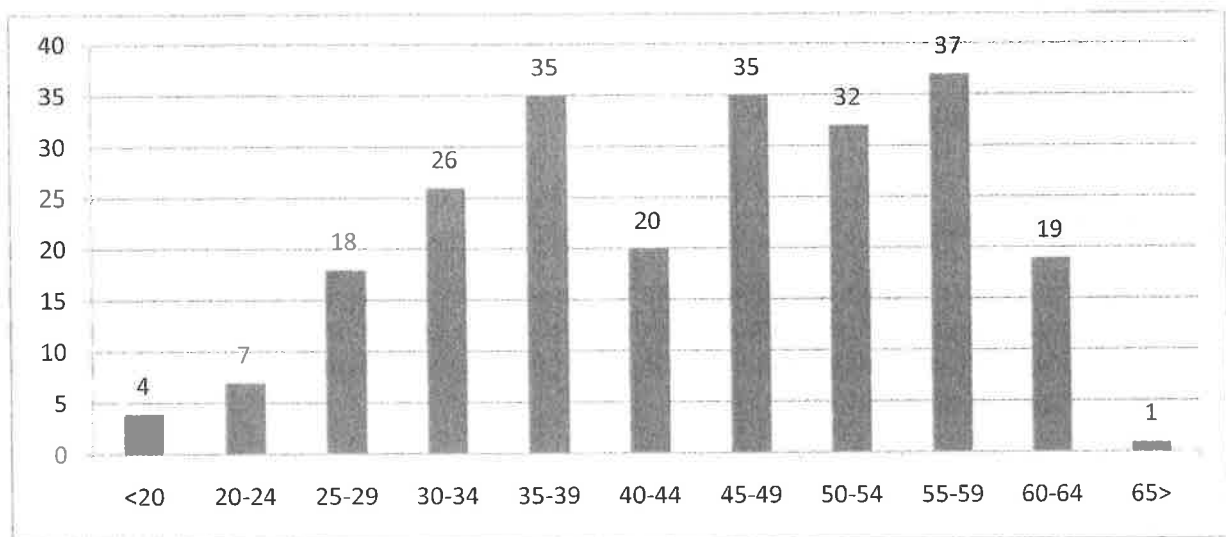
Arbetsolycksfall

År 2014 inträffade 1 arbetsolycksfall inom bildningssektorn. Detta förorsakade 5 dagar arbetsfrånvaro. Antalet frånvarodagar på grund av arbetsolycksfall var i medeltal 5 dagar per skada.

År 2015 inträffade 1 arbetsolycksfall inom bildningssektorn. Detta förorsakade 7 dagar arbetsfrånvaro. Antalet frånvarodagar på grund av arbetsolycksfall var i medeltal 7 dagar per skada.

Personalens ålder i grupper

Åldersfördelningen per 31.12.2015



Pensioneringar år 2015

Pensioner beviljades under 2015 enligt följande:

Ålderspension	5	
Invalidpension	0	
Delinvalidpension	0	
Förtida ålderspension	1	Totalt 6 pensioneringar

Personalkostnader

År 2014 uppgick utbetalda löner och arvoden, med avdrag för personalinkomster, till 11 053 376€. Av ovannämnda summa utgjorde lönebikostnader 2 945 097€. Personalkostnaderna har minskat med 5,61 % jämfört med år 2014, vilket bl.a. beror på att Elverkets personal inte räknas med från och med 1.1.2015.

Löner och arvoden 2015	7 785 499
Lönebikostnader	
Pensionskostnader	2 377 302
Övriga lönebikostnader	415 068
Personalinkomster	-134 703
Personalkostnader i resultat- räkningen	10 433 168
Personalkostnader som aktiverats i anläggningstillgångar	18 715
Personalkostnader sammanlagt	10 461 883

Medarbetarsamtal

Kommunen har sedan många år tillbaka gått in för att hålla medarbetarsamtal. Tanken är, att personalen tillsammans med sin närmaste förman diskuterar igenom den enskilda arbetstagarens arbetsituationen och utvecklingsbehov 1-2 gånger per år. Initiativet till medarbetarsamtal kan tas av såväl arbetstagare som förman.

Löne- och personalgruppen

Löne- och övriga personalfrågor handläggs i kommunens löne- och personalgrupp, som under året sammanträtt fyra gånger.

Samarbetskommittén

Samarbetskommittén, som består av fem representanter för arbetsgivaren, fem representanter för arbetstagarna, två representanter från arbetarskyddsfullmäktige och arbetarskyddschefen, handlägger frågor som hör till samarbetsförfarandet, samt arbetarskyddsärenden. Samarbetskommittén hade ett (1) sammanträde år 2015.

I samarbetskommittén behandlades bland annat frågan att hitta ett lämpligt instrument för arbetsvärdering. Målet med arbetsvärderingen är att hitta den mest relevanta placeringen för varje uppgift i rangordning efter svårighetsgraden. Man bör observera att mycket olika uppgiftsbeskrivningar kan finnas i samma kravgrupp samtidigt som det inom en och samma kravgrupp kan finnas olika nivåer.

Systemet med arbetsvärdering har inom kommunsektorn visat sig vara ändamålsenligt på grund av dess tydlighet och flexibilitet. Det är tillrådligt att använda sig av en helhetsvärdering av arbetets svårighetsgrad som bygger på objektiva, på förhand definierade värderingsfaktorer.

Arbetsgivaren beslutar om hurudant värderingssystem och andra förfaringssätt som ska iakttas vid arbetsvärderingen, men för att lönesystemet ska uppfattas som rättvist förutsätts det ett så brett samförstånd som möjligt mellan arbetsgivaren och de anställda om systemet och förfarandena.

I samarbetskommitténs budget fanns år 2015 ett anslag på 10 000 € för personalvård. Anslaget har använts för personalutbildning och handledning samt övrig personalvård. Dessutom har en del av anslaget använts för understöd av olika typer av gruppaktiviteter bland de anställda i avsikt att stärka arbetsgemenskapen. Här kan nämnas ex motion, idrott och kultur. Den sista summan användes för julkaffe, som varje arbetsplats ordnade själv.

Arbetarskyddsfrågorna handläggs i samarbetskommittén och verksamheten sker i övrigt enligt kommunförbundets normalförslag till verksamhetsstadga.

Arbetsplatsbespisningen är ordnad så, att personalen har möjlighet att äta på de av kommunens arbetsplatser där mat serveras.

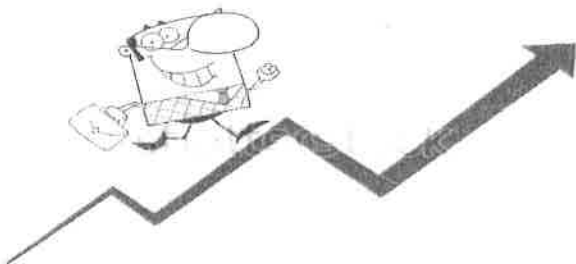
Företagshälsovården

Företagshälsovården har ordnats via avtal med Företagshälsovård Työplus i Karleby. Ett nytt avtal för åren 2016-2020 utarbetades tillsammans med Työplus personal och arbetarskyddet under år 2015. Det kommer att presenteras i samarbetskommittén vid nästa möte.

Målet för företagshälsovården är en sund och säker arbetsmiljö, förebyggande av arbetsbetingade sjukdomar, samt främjande av arbetstagarnas arbetsförmåga. Verksamheten sker enligt den av samarbetskommittén fastställda verksamhetsplanen vid enheterna i Kronoby och Terjärv.

Folkpensionsanstalten kommer troligen att ersätta kommunens kostnader för företagshälsovård, d.v.s hälsovård och sjukvård under år 2015 med 42.417,76 €. Beslutet har ännu inte erhållits.

Kommunstyrelsen beslöt i augusti 2014 att Kronoby kommun förklarar sig som "rökfri kommun" från och med 1.1.2015, vilket innebär att rökning inom kommunens samtliga fastigheter, både inomhus och utomhus är förbjuden. Kommunen beaktar därmed Institutets för hälsa och välfärd (THL) kriterier i verksamheten. Företagshälsovården engageras i de fall där rökarna önskar hjälp och stöd med rökavvänjningen.



Utvecklingsbehov

I inledningen poängterades, att arbetsgivaren måste känna till sin personalstruktur och personalens arbetsinsats, kompetens, arbetshälsa och utvecklingsbehov för att också i fortsättningen klara av att tillhandahålla god kommunal service. På längre sikt kan konstateras att en allt mindre personal skall klara av allt flera uppgifter. Det innebär, att arbetstakten ökat. Trots det har antalet sjukdagar inte

ökat. På sikt borde man för att upprätthålla personalens arbetsförmåga satsa mera på sjukdomsförebyggande verksamhet, yrkesmässig rehabilitering och förkortad arbetstid. Sistnämnda skulle även medföra möjlighet att sysselsätta långtidsarbetslösa i högre grad än man gör just nu.

Medarbetarsamtalen har en viktig uppgift, eftersom man genom dessa kan placera rätt person på rätt plats och utnyttja även tidigare oanade resurser.

De närmaste tio åren kommer drygt femtio personer att pensioneras. Det innebär, att man ifall arbetsuppgifterna finns kvar, vid nyanställningar till någon del borde satsa även på mycket unga medarbetare.

FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE

Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag

Abilita bokföringsprogram

1. Dagbok, som ADB-utskrift
2. Huvudbok, som ADB-utskrift

Använda verifikatslag

001	Kommunstyrelsen
002	Huvudbokföring, memorialverifikat
003	Bildningssektorn
004	Utkomststöd samt verifikat för betalningsfil
005	Tekniska sektorn
006	Anläggningstillgångar
007	Betalningsreskontran
008	Social- och hälsovård
009	Skolorna
010	Medborgarinstitutet
500	Försäljningsreskontran
900	Lönebokföring

Redogörelse för hur bokföringen förvaras

Kommunens balansbok uppbevaras varaktigt. Bokföringsböcker samt kontoplan med anteckningar om tillämpningsperiod bevaras minst 10 år efter räkenskapsperiodens utgång. Räkenskapsperiodens verifikationer, korrespondensen om affärshändelser och avstämningar av maskinell bokföring samt annat bokföringsmaterial skall bevaras minst sex år.

Formler för resultaträkningens nyckeltal**Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna**

= $100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

Årsbidrag euro / invånare**Formler för finansieringsanalysens nyckeltal****Intern finansiering av investeringar, %**

= $100 * \text{Årsbidrag} / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

= $100 * \text{Årsbidrag} / (\text{Egen anskaffningsutgift för investeringar} + \text{Nettoökning av utgivna lån} + \text{Amorteringar på lån})$

Låneskötselbidrag

= $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dgr} \times \text{Likvida medel 31.12} / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

Formler för balansräkningens nyckeltal**Soliditetsgrad, %**

= $100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferenser och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättningsgrad, %

= $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

Driftsinkomster består av:

Räkenskapsperiodens verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar för driftsekonomin

Akkumulerat över-/underskott, 1 000 €

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Akkumulerat över-/underskott, €/inv.**Lånestock 31.12, 1 000 €**

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Lånestock 31.12, Euro/invånare

Invånarantalet vid utgången av bokslutsåret

Lånefordringar, 1 000 €

= Masskuldebrevslånefordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

Formler för koncernbokslutets nyckeltal

I övrigt de samma som ovan nämnts förutom vad gäller soliditeten vars formel för koncernen är följande:

$100 * (\text{Eget kapital} + \text{Minoritetsandel} + \text{Koncernreserv} + \text{Avskrivningsdifferenser och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

KRONOBY KOMMUN

Bokslutets datering och undertecknande.

Kronoby, den 21 mars 2016



Liane Byggmästar
Kommunstyrelsens ordf.



Peter Svartsjö
Ersättare i kommunstyrelsen



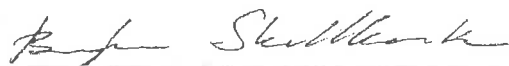
Mikaela Dahlbacka
Kommunstyrelseledamot



Susanne Hongell
Kommunstyrelseledamot



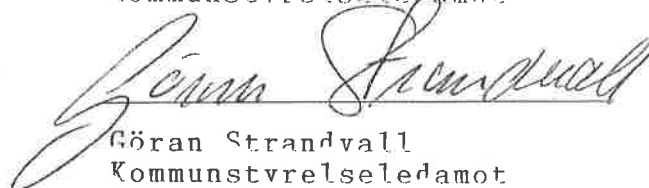
Sixten Dalvik
Kommunstyrelsens II vice ordf.



Bengt-Johan Skullhaka
Kommunstyrelsens I vice ordf



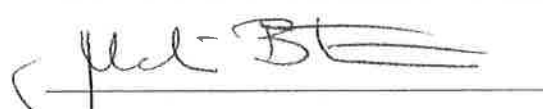
Anders Forsberg
Kommunstyrelseledamot



Göran Strandvall
Kommunstyrelseledamot



Tapani Mvllmäki
Ersättare i kommunstyrelsen



Malin Brännkärr
tf. kommundirektör

REVISIONSANTECKNING

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kronoby, 31.5.2016

BDO Audiator Ab



Anders Lidman, revisor, OFGR

REVISIONSBERÄTTELSE

till fullmäktige i Kronoby kommun

Vi har granskat Kronoby kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2015. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Till bokslutet hör även ett koncernbokslut, som består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, finansieringsanalys för koncernen och noter till dem.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av kommunens ekonomi under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernens interna kontroll. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av kommunens verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering samt för koncernövervakningen.

Vi har granskat förvaltningen, bokföringen och bokslutet för räkenskapsperioden i enlighet med god revisionssed, för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett att medlemmarna i organen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt har vi beaktat redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat att uppgifterna om grunderna för och användningen av statsandelarna är riktiga. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om att förvaltningen skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna om grunderna för och användningen av statsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut och det därtill hörande koncernbokslutet är upprättade enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten, ekonomin, den ekonomiska utvecklingen och de ekonomiska ansvarerna under räkenskapsperioden.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Kronoby den 31 maj 2016

BDO AUDIATOR AB



Anders Lidman
revisor, OFGR