

KRONOBY KOMMUN



BOKSLUT 2019

Godkänd av kommunfullmäktige 15.6.2020 § 25

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

| | |
|---|----|
| Allmänna uppgifter om kommunen | 3 |
| Kommunens förvaltning | 4 |
| Kommundirektörens översikt..... | 11 |
| Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin | 13 |
| Andra icke-finansiella aspekter | 13 |
| Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorer som inverkar på verksamhetens utveckling | 13 |
| Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats | 14 |
| Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat | 16 |
| Förverkligandet av strategiplanen 2025 i kommunens verksamhet..... | 17 |
| Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten..... | 22 |
| Resultaträkning och nyckeltal | 23 |
| Finansieringsanalys och nyckeltal | 24 |
| Balansräkning och nyckeltal | 25 |
| Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet..... | 27 |
| Koncernbild | 28 |
| Styrning av koncernens verksamhet | 29 |
| Koncernresultaträkning och nyckeltal..... | 30 |
| Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal | 31 |
| Koncernbalansräkning och nyckeltal..... | 32 |

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

| | |
|--|----|
| Redogörelse för hur målen uppnåtts | 35 |
|--|----|

BOKSLUTSKALKYLER

| | |
|--|----|
| Driftsekonomidelens utfall | 69 |
| Diagram över driftsutgifternas utfall per nämnd på nettonivå..... | 70 |
| Resultaträkningsdelens utfall | 71 |
| Specifikation av skatteinkomsterna | 72 |
| Specifikation av statsandelarna..... | 72 |
| Investeringsdelens utfall | 73 |
| Finansieringsdelens utfall..... | 76 |
| Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt | 77 |

NOTER

| | |
|--|----|
| Tillämpade bokslutsprinciper | 81 |
| Noter till resultaträkningen | 82 |
| Noter till balansräkningens aktiva..... | 87 |
| Noter till balansräkningens passiva..... | 93 |
| Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser..... | 95 |

PERSONALRAPPORT

| | |
|----------------------|----|
| Personalrapport..... | 99 |
|----------------------|----|

KONCERNDEL

| | |
|--------------------------------------|-----|
| Koncernbolagens verkställda mål..... | 107 |
|--------------------------------------|-----|

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

| | |
|--------------------------------------|-----|
| Underskrifter och anteckningar | 113 |
|--------------------------------------|-----|

FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE

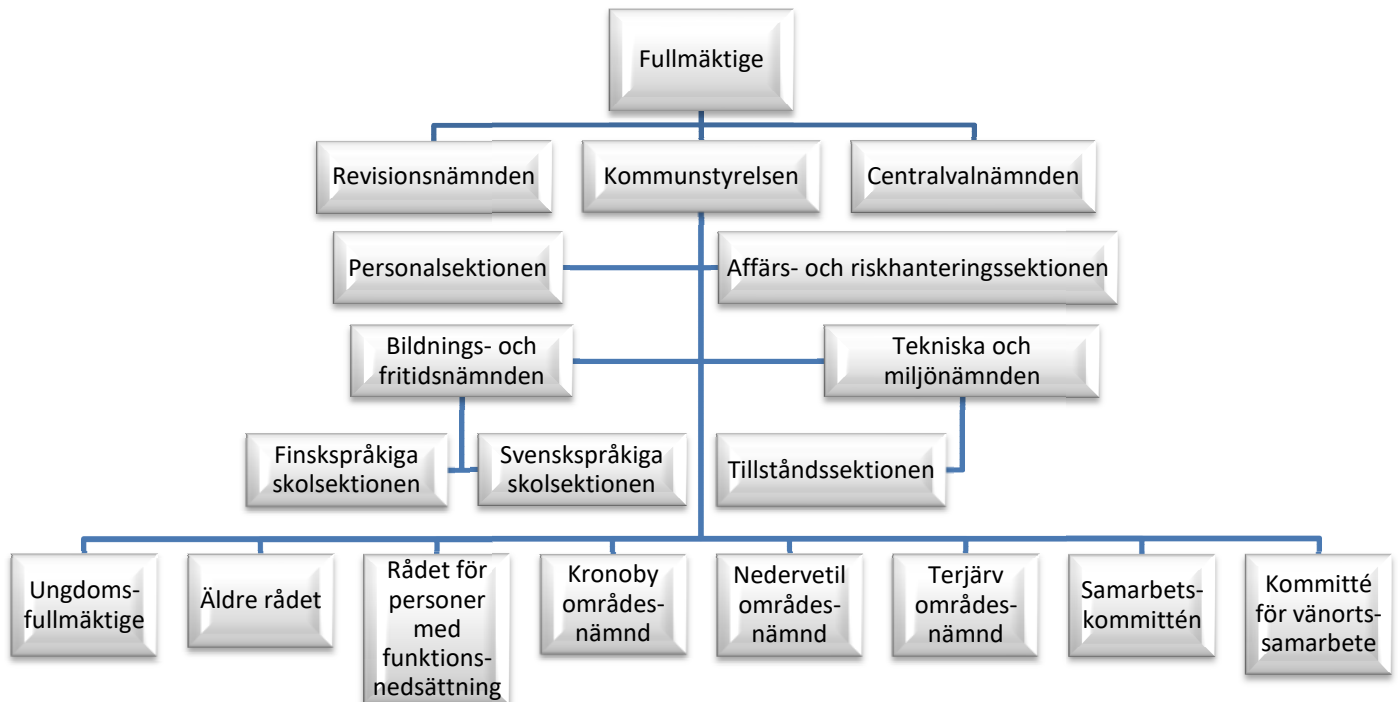
| | |
|---|-----|
| Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag..... | 117 |
| Redogörelse för hur bokföringen förvaras..... | 117 |
| Formler för resultaträkningens nyckeltal..... | 118 |

Allmänna uppgifter om kommunen

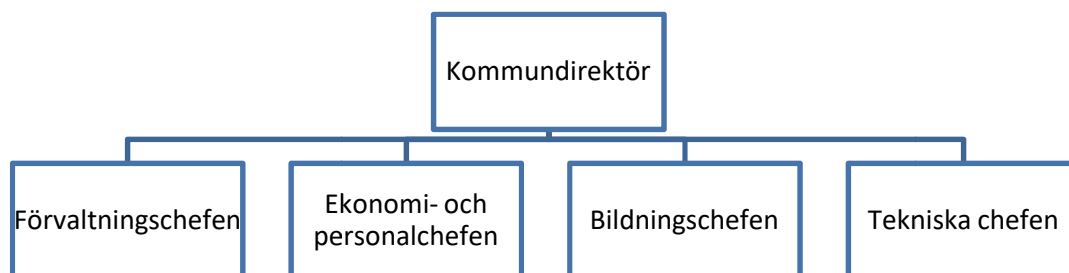
| | | |
|--------------------------------|--|-----------------------|
| Grundläggningsår | 1969 | |
| Invånarantal | Mantalskriven befolkning 31.12.2019 = 6 432 Motsvarande siffra 31.12.2018 = 6 507 | |
| Inkomstskatteprocent | 2019 = 22 % | |
| Upplåning euro/invånare | 3 762 | |
| Kommunfullmäktige | SFP 16, Pro Kronoby 10, Kristdemokraterna 1 | |
| Arbetslöshetsgrad | 3,8 % december 2019 | |
| Näringsstruktur | Jord- och skogsbruk | 14,4 % |
| | Industri | 39,3 % |
| | Tjänster | 45,4 % |
| Kommunen areal | Totalareal | 750,7 km ² |
| | * jordareal | 712,4 km ² |
| | * vattenområden | 38,3 km ² |
| Län | Västra Finlands län | |

KRONOBY KOMMUNS FÖRVALTNING

FÖRVALTNINGSORGANISATION



LEDNINGSGRUPPEN



FÖRTROENDEMANNORGANISATIONERNAS SAMMANSÄTTNINGAR

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordinarie

SFP (16)

| | |
|--------------------------------|-----|
| Broända Helena | (5) |
| Byggmästar Liane | (5) |
| Dahlvik Sören | (3) |
| Forsberg Anders, II vice ordf. | (4) |
| Hagnäs Tomas | (4) |
| Harju Kari | (5) |
| Hongell Susanne | (4) |
| Lassas Tuula | (5) |
| Lindgren Hans-Erik | (5) |
| Ranta Anne-Mie | () |
| Sandstedt Per-Emil | (5) |
| Sandström Hans | (4) |
| Skullbacka Bengt-Johan, ordf. | (5) |
| Svartsjö Peter | (5) |
| Wistbacka Inger | (4) |

| | |
|--------------|-----|
| Åminne Malin | (5) |
|--------------|-----|

Pro Kronoby (10)

| | |
|-----------------------------|-----|
| Björklund Eva-Lott | (5) |
| Dalvik Sixten, I vice ordf. | (5) |
| Enroth Carl-Johan | (4) |
| Granbacka Andreas | (2) |
| Hagström Elisabeth | (4) |
| Lindh Mats | (3) |
| Ljungberg Anders | (3) |
| Myllymäki Tapani | (5) |
| Salmela Joel | (2) |
| Åstrand Ulla-Maria | (5) |

KD (1)

| | |
|-------------|-----|
| Byskata Leo | (5) |
|-------------|-----|

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga

SFP

| | |
|---------------------------|-----|
| Näse Adam | (5) |
| Finnila-Lindvall Veronica | (1) |
| Torrkulla Matias | (4) |
| Sabel Charlotte | () |
| Öst Harry | () |
| Ollqvist Helmer | () |
| Riska Bertel | () |
| Mountassir Amira | () |
| Jorn Del Mon | () |

Pro Kronoby

| | |
|------------------|-----|
| Toivonen Susanna | (1) |
| Ågren Rebecca | () |

| | |
|-------------------|-----|
| Ahlskog Mats | (1) |
| Sandvik John-Erik | (4) |
| Ahlstrand Monica | (3) |
| Högnabba Jeremia | () |
| Wassborr Ossian | (2) |
| Sunabacka Sten | () |
| Byskata Tom | () |
| Knutar Raija | () |

KD

| | |
|------------------|-----|
| Strandvall Göran | () |
| Gripenberg Björn | () |

Fullmäktige sammanträdde 5 gånger och behandlade 49 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antalet möten.

KOMMUNSTYRELSE

Ordinarie medlemmar

| | |
|-----------------------------------|------|
| Byggmästar Liane, ordf. | (17) |
| Myllymäki Tapani, I vice ordf. | (16) |
| Lindgren Hans-Erik, II vice ordf. | (15) |
| Broända Helena | (17) |
| Gripenberg Björn | (17) |
| Hagström Elisabeth | (13) |
| Harju Kari | (13) |
| Salmela Joel | (10) |
| Wistbacka Inger | (17) |

Personliga ersättare

| | |
|--------------------|-----|
| Hongell Susanne | () |
| Sandvik John-Erik | (1) |
| Öst Harry | (1) |
| Hagnäs Tomas | () |
| Saarukka Karin | () |
| Enroth Carl-Johan | (3) |
| Sandström Hans | (3) |
| Åstrand Ulla-Maria | (6) |
| Lassas Tuula | () |

Styrelsen sammanträdde 17 gånger och behandlade 266 paragrafer under 2019.

CENTRALVALNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

| |
|----------------------------------|
| Slotte Carl-Otto, ordf. |
| Hästbacka Anne-Maria, vice ordf. |
| Enfors Annika |
| Pahkamäki Anna |
| Wikman Mika till 8.4.19 |
| Torrkulla Mattias från 9.4.19 |

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga

| |
|--------------------------------|
| Granholt Ann-Marie till 8.4.19 |
| Ravald Katrin |
| Back Lars |
| Wassborr Ossian |
| Träisk Bjarne |
| Drycksbäck Ann-Sofi |
| Niemonen Veli |
| Herranen Teuvo |
| Wistbacka Inger från 9.4.19 |

REVISIONSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

| |
|-------------------------------|
| Skullbacka Bengt-Johan, ordf. |
| Dalvik Sixten, vice ordf. |
| Lövsund Gabriella |
| Näse Elin |

Personliga ersättare

| |
|----------------------------|
| Grahn Johan |
| Söderbacka Carita |
| Stenbäck Mats till 30.9.19 |
| Back Lars från 1.10.19 |
| Granqvist Mona-Lisa |

PERSONALSEKTIONEN

Ordinarie medlemmar

| |
|--------------------------------|
| Wistbacka Inger, ordf. |
| Hagström Elisabeth, vice ordf. |
| Gripenberg Björn |
| Harju Kari |

Personliga ersättare

| |
|--------------------|
| Broända Helena |
| Åstrand Ulla-Maria |
| Sandvik John-Erik |
| Torrkulla Matias |

AFFÄRS- OCH RISKHANTERINGSSSEKTION

Ordinarie medlemmar

| |
|-------------------------------|
| Harju Kari, ordf. |
| Sandvik John-Erik, vice ordf. |
| Byggmästar Liane |
| Lindgren Hans-Erik |
| Stenfors Maarit |

Personliga ersättare

| |
|------------------|
| Forsberg Anders |
| Salmela Joel |
| Gistö Gun |
| Hongell Susanne |
| Myllymäki Tapani |

BILDNINGS- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Svartsjö Peter, ordf.
Salmela Joel, vice ordf.
Ahlsved Mona
Björklund Eva-Lott
Hagnäs Tomas
Hongell Susanne
Lindh Mats
Torrkulla Matias
Åstrand Ulla-Maria

Personliga ersättare

Finnila-Lindvall Veronica
Fredriksson-Lidsle Eva
Oscar Näse
Ågren Rebecca
Näse Adam
Takkula Monica
Sunabacka Sten
Ahlskog Martin
Ahskog Mats

FINSKSPRÅKIGA SKOLSEKTIONEN

Ordinarie medlemmar

Åstrand Ulla-Maria, ordf.
Torrkulla Matias vice ordf.
Kuru Jaakko
Lassas Tuula
Söderbacka Carita

Personliga ersättare

Forsberg Eeva-Riitta
Hakola Ari
Sandström Hans
Dahlvik Suvi
Hästbacka Anne-Maria

SVENSKSPRÅKIGA SKOLSEKTIONEN

Ordinarie medlemmar

Svartsjö Peter, ordf.
Ahlskog Mats, vice ordf.
Ahlsved Mona
Finnila-Lindvall Veronica
Granlund Micael
Näse Adam
Ågren Rebecca

Personliga ersättare

Sandström Hans
Nabbvik Johan
Wistbacka Inger
Hagnäs Tomas
Söderbacka Carita
Sandbacka Joacim
Björklund Eva-Lott

TEKNISKA OCH MILJÖNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Åminne Malin, ordf.
Ljungberg Anders, vice ordf.
Broända Helena
Dahlvik Sören
Sandström Hans
Strandvall Göran
Toivonen Susanna

Personliga ersättare

Takkula Monica
Ahlstrand Monica
Lassas Tuula
Sandstedt Per-Emil
Ollqvist Helmer
Enfors Vidar
Enroth Carl-Johan

TILLSTÅNDSSEKTIONEN

Ordinarie medlemmar

Dahlvik Sören, ordf.
Enroth Carl-Johan, vice ordf.
Sandstedt Per-Emil
Toivonen Susanna
Wistbacka Inger

Personliga ersättare

Ollqvist Helmer
Ljungberg Anders
Öst Harry
Sjölund Mirja
Lassas Tuula

UNGDOMSFULLMÄKTIGE

Ordinarie medlemmar

Hugo Holmbäck, ordf. från 1.6.19
 Broända Jenny, vice ordf. till 31.5.19
 Karlström Fredrik, vice ordf. från 1.6.19
 Björkqvist Fredrik, ordf. till 31.5.19 sedan medlem
 Byskata Märta från 1.6.19
 Dahlvik Ava
 Lindgren Susann, till 31.5.19
 Vidjeskog Vilma

 Finnila Filip från 1.6.19

Ersättare, inte personliga

Axel Björklund
 Ollqvist Emilia till 31.5.19
 Åminne Erika från 1.6.19
 Erik Björklund från 1.6.19
 Fanny Kaitfors från 1.6.19
 Matilda Storbacka
 Plooman Merlin till 31.5.19
 Bengtsson Tindra till 31.5.19
 Johanna Slotte från 1.6.19
 Freja Karlström från 1.6.19

ÄLDRE RÅDET

Ordinarie medlemmar

Östdahl Stig, ordf.
 Saarukka Karin, vice ordf. till 31.5.19
 Forsström Christer vice ordf. från 1.6.19
 Furu Tuula
 Näse Maj-Britt
 Sandvik Bo-Erik från 1.6.19

Personliga ersättare

Lindgren Hans-Erik
 Sandvik Bo-Erik
 Rannisto Pekka
 Nyman Anna
 Sabel Lena
 Saarukka Karin från 1.6.19

RÅDET FÖR PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Ordinarie medlemmar

Sandbacka Joacim, ordf.
 Ahlstrand Monica, vice ordf.
 Tallgård Sonja

Personliga ersättare

Granvik-Storbacka Tina
 Wassborr Ossian
 Törnqvist Gunda-Lill

KRONOBY OMRÅDESNÄMND

Ordinarie medlemmar

Björklund Eva-Lott, ordf.
 Kortell Niklas, vice ordf.
 Näse Oscar
 Vigård Nina-Marie
 Vikström Samuel

Personliga ersättare

Ågren Rebecca
 Wargh Robert
 Öst Harry
 Åminne Malin
 Lindgren Hans-Erik

NEDERVETIL OMRÅDESNÄMND

Ordinarie medlemmar

Sandstedt Per-Emil, ordf.
 Ahlstrand Monica, vice ordf.
 Cainberg Päivi
 Granholm Ann-Marie
 Granlund Micael

Personliga ersättare

Forsström André
 Sjölund Mirja
 Berg Kenneth
 Skog Anette
 Nylund Clas-Göran

TERJÄRV OMRÅDESNÄMND

Ordinarie medlemmar

Sandström Hans, ordf.
Hästbacka Anne-Maria, vice ordf.
Byskata Tom
Granqvist Pia
Ollqvist Helmer

Personliga ersättare

Dahlvik Sören
Forsander Johanna
Nabbvik Johan
Furu-Vidjeskog Inger
Forsberg Anders

SAMARBETSKOMMITTÉN

Ordinarie medlemmar

Kommundirektör Brännkärr Malin till 30.6.19
Tf. kommundirektör Ulf Stenman från 1.7.19
Byggmästar Liane
Myllymäki Tapani

Personliga ersättare

Bildningschef Widjeskog Tony
Lindgren Hans-Erik
Hagström Elisabeth

KOMMITTÉ FÖR VÄNORTSSAMARBETE

Ordinarie medlemmar

Sajoranta Pekka, ordf.
Ranta Anne-Mie, vice ordf.
Nyberg Karl-Erik
Pålsson Britt-Marie
Sjölund Mirja

Personliga ersättare

Enfors Vidar
Byggmästar Liane
Saarukka Karin
Sandström Hans
Sjölund Jan

Medlemmar i Pedersörenejdens landsbygdsnämnd 2017-2021

Ordinarie medlemmar

Strandvall Mårten
Sjölund Mirja

Personliga ersättare

Flöjt Jessica
Björk Mikael

Medlemmar i Mellersta Österbottens miljö hälsovårdsnämnd 2017-2021

Ordinarie medlemmar

Wistbacka Inger

Personliga ersättare

Wassborr Ossian

Medlemmar i Österbottens avfallsnämnd 2017-2021

Ordinarie medlemmar

Sandström Hans

Personliga ersättare

Sandvik John-Erik

Medlemmar i gemensam gymnasienämnd 2019-2021

Ordinarie medlemmar

Byggmästar Liane
Svartsjö Peter

Personliga ersättare

Myllymäki Tapani
Salmela Joel

Gode män vid fastighetsförrättningar 2017-2021

Stenfors Maarit
Ollqvist Helmer
Broända Helena
Backman Margita

Granlund Micael
Enfors Vidar
Åminne Grels
Söderbacka Carita

Nämndemän vid Österbottens tingsrätt 2017-2021

Högnabba Stefan
Granqvist Siv

Medlemmar i delegationen för polisinrättningen i Mellersta Österbotten och Pedersöre 2017-2021

Ordinarie medlemmar
Åminne Malin

Personliga ersättare
Granbacka Andreas

Medlemmar i räddningsnämnden för förvaltningen av Mellersta Österbottens och Jakobstadsområdets räddningsverk 2017-2021

Ordinarie medlemmar
Fredrik Näse

Personliga ersättare
John-Erik Sandvik

Medlemmar i förvaltningsrådet för Stiftelsen Torgare r.s. 2017-2021

Ordinarie medlemmar
Björklund Eva-Lott
Ranta Anne-Mie

Personliga ersättare
Svartjö Leif
Takkula Monika

Ledamöter i samkommuner 2017-2021

Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite

Ordinarie medlemmar
Dalvik Sixten
Svartsjö Peter

Personliga ersättare
Ahlstrand Monica
Wistbacka Inger

Kårkulla samkommun

Ordinarie medlemmar
Östdahl Stig

Personliga ersättare
Wassborr Ossian

Mellersta Österbottens utbildningskoncern

Ordinarie medlemmar
Forsander Tuula
Åstrand Ulla-Maria

Personliga ersättare
Lassas Tuula
Myllymäki Tapani

Mellersta Österbottens förbund

Ordinarie medlemmar
Lassas Tuula
Myllymäki Tapani

Personliga ersättare
Wistbacka Inger
Åstrand Ulla-Maria

Österbottens förbund

Ordinarie medlemmar
Bengt-Johan Skullbacka
Liane Byggmästar

Personliga ersättare
Kari Harju
Helena Broända

Kommundirektörens översikt

År 2019 var ett jubileumsår i kommunen. Kronoby fyllde femtio år vilket firades aktivt på många olika sätt och engagerade en stor skara människor.

2019 var också ett valår, med val till såväl europaparlament som Finlands riksdag. En ny regering bildades, vilket kom att påverka Kronoby helt konkret. Kommundirektör Malin Brännkärr blev beviljad tjänstledighet för ett år, för uppdraget som statssekreterare vid justitieministeriet och undertecknad steg in som t.f. kommundirektör 1.7.2019.

Året var oroligt globalt sett. Handelstvisterna mellan USA och Kina bromsade hela världshandeln och tillväxten avtog även för euroländerna. Britterna drog sig ur EU samarbetet och året avslutades med Coronaepidemin, som spridits och vars följder vi ännu inte vet. Globala händelser som givetvis påverkar Finland och vårt lands ekonomi och samtidigt också kommunerna.

Osäkerhetsfaktorerna kring skatteintäkterna har varit påtagliga inom den kommunala sektorn, dels på grund av skattekursreformen och dels på grund av problem med det nationella inkomstregistret. För Kronoby kommuns del visar bokslutet på en minskning av skatteintäkterna, samtidigt som sysselsättningsläget förbättrats.

Kronobys befolkning minskar tyvärr. Under vårt jubileumsår gjordes flera satsningar i kommunen för att locka nyinflyttare, motsvarande satsningar behöver fortsätta även framöver. Vi behöver inflyttning! Trenden med minskad befolkning måste vända.

Sysselsättningsläget är gott i kommunen. Jobb finns. Speciell vikt har vi i kommunen lagt vid sysselsättningen av långtidsarbetslösa vilket är kostnadseffektivt.

Två stora kommunala byggprojekt har pågått under året, Ådalens skolas slöjdsal och en helt ny skola, förskola och bibliotek i Nedervetil, projekten färdigställs under år 2020. Bägge projekten utgör viktiga investeringar för framtiden. Under året invigdes också konstgräsplanen i Kronoby.

Påras skolas elever började i Centralskolan hösten 2019 och hösten 2020 överförs Söderbys skolas elever till Nedervetil nya skola. Därigenom är de beslut som tagits gällande större strukturella förändringar i skolnätet genomförda. Ett beslut om att utreda möjligheterna att ordna undervisning i kommunen för elever med finska som modersmål har tagits och pågår som bäst.

Kommunen har under året avyttrat fastigheter, som inte behövs inom verksamheten. En större industrihall såldes och bl.a. Påras och Norrby skolor har varit till salu.

Fortfarande utgör social- och hälsovårdskostnaderna (Soite) en betydande del av kommunens utgifter. Ett enhälligt beslut om rekommendationer för inbesparingar och strukturering av verksamheten sändes till Soites styrelse under året. Detta är åtgärder som inte syns direkt, men som på sikt skall vara kostadseffektiva.

Resultatet för året visar ett plus på 562 702,10 euro, vilket är betydligt bättre än det budgeterade resultat på -284 527,00 euro.

Ett bättre utfall av statsandelar än beräknat förklarar en del av resultatet.

Totalt sett hölls också den egna verksamheten inom budgetramarna, trots att såväl tekniska sektorn, som bildningssektorn gjorde överskridningar i förhållande till budgeten.

Social- och hälsovårdskostnaderna (Soite) ökade, om ändå inte i den omfattning som prognostiserades under året.

Investeringsutgifterna uppgick till 4 745 865,94 euro.

Lånestocken ökade med knappt 2,6 miljoner euro och uppgick i slutet av året till 24,2 miljoner euro (3 762 euro/invånare).

Framöver är det viktigt att vi fortsätter att våga göra strategiska beslut i rätt tid, för att effektivisera verksamheten och bibehålla en god service. Strukturella förändringar krävs ännu, för att kommunen framöver ska kunna bygga upp ett ackumulerat överskott genom positiva årsresultat och därigenom minimera skuldbördan och ha beredskap att själv finansiera större nödvändiga investeringar.

Ulf Stenman, t.f. kommundirektör

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

Andra icke-finansiella aspekter

Icke-finansiella aspekter uppföljs genom god intern kontroll och riskhantering. Enligt lagen om ändring av bokföringslagen 3a kap 2 § punkt 4 ska den icke-finansiella rapporten åtminstone innehålla information om hur den bokföringskyldige sköter frågor som gäller bekämpning av korruption och mutor. Den uppföljs genom ett gott ledarskap och god förvaltning på alla nivåer. Kontrolldirektiven, som godkändes i kommunfullmäktige 8.4.2019 på förslag av affärs- och riskhanteringssektionen, stävjar och förebygger missbruk samtidigt som den ger anvisning om hur man hanterar missbruk. Med missbruk avses avsiktliga oetiska och/eller olagliga handlingar som karaktäriseras av en strävan efter personlig eller kollektiv nytta. Olägenheter som nämns i detta stycke har inte framkommit i kommunen under året.

Kommunens direktiv för intern kontroll och riskhantering har sin bas i kommunens förvaltningsstadga (2019). I den finns bl.a. riktlinjer för hur man ska hantera arvoden och resor för förtroendevalda. För personalens reseersättningar följs de kommunala kollektivavtalen.

I enlighet med kommunallagen (410/2015) ska vissa kommunala förtroendevalda och tjänsteinnehavare lämna en offentlig redogörelse för sina bindningar. Syftet med bestämmelserna om redogörelser för bindningar är att främja öppenhet och transparens i kommunens beslutsfattande. Med bindningar avses kopplingar som kan påverka beslutsfattandet. Bindningar som ska redogöras för gäller uppgifter i ledningen för eller förtroendeuppdrag i företag och andra sammanslutningar som bedriver näringsverksamhet, för betydande förmögenhet och för andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag. De som omfattas av lagens stadganden om bindningar har till revisionsnämnden rapporterat om dessa. På kommunens hemsida har revisionsnämnden offentligt publicerat godkända bindningar.

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 saksador, så som brand- och vattensador. Försäkringar som täcker dessa finns.

Ränterisken för kommunens långfristiga lån har garderats så att nästan hela länestocken löper med fast ränta och endast en liten del med rörlig ränta. Eftersom man måste lyfta lån årligen för att kunna amortera gamla lån, finns en risk för ökade räntekostnader ifall räntorna stiger. Datasystemets funktioner och skydd handhas av IKT-ansvarige.

Under slutet av år 2019 startade en Coronavirusepidemi i Kina och under början av år 2020 spreds viruset även till Europa. Kommunfullmäktige i Kronoby uppdaterade i januari år 2020 beredningsplanen för att förbereda sig inför en eventuell smittspridning och beredningsåtgärder även i Finland.

Kommunen var inte involverad i några rättstvister vid årsskiftet.

Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn samt koncerntillsyn har ordnats

Enligt kommunens förvaltningsstadga § 98 svarar kommunstyrelsen för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen. Enligt samma paragraf är det affärs- och riskhanteringssektionen som godkänner anvisningar och metoder för den interna kontrollen och riskhanteringen, som övervakar att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och lyckas, samt bereder till kommunstyrelsens och -fullmäktiges behandling av verksamhetsberättelsen uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen ordnats och vilka de viktigaste slutsatserna är, samt ger en utredning om koncerntillsynen och de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna. I § 99 och § 100 nämns att nämnderna, direktionerna, tjänsteinnehavarna och cheferna svarar inom sitt verksamhetsområde för ordnandet av den interna kontrollen och för övervakningen av verkställigheten och dess utfall. Affärs- och riskhanteringssektionen godkände för egen del ett direktiv för intern kontroll och riskhantering 10.12.2018. Direktivet behandlades och godkändes i kommunstyrelsen 11.2.2019 och direktivet godkändes slutligen av kommunfullmäktige 8.4.2019.

Enligt § 32 punkt 11 är det affärs- och riskhanteringssektionen som för kommunstyrelsen bereder en beskrivning av den interna kontrollen och riskhanteringen, vilken införs i verksamhetsberättelsen. I koncerndirektivets kapitel 14 ska sammanslutningens styrelse sköta om att bolaget har fastställda verksamhetsprinciper för intern kontroll och att man i bolaget följer med hur övervakningen fungerar. Bolagets styrelse bör regelbundet utvärdera hur bolagets interna kontroll och riskhanteringssystem fungerar. Styrelsen skall se till att riskerna i bolagets verksamhet identifieras, bedöms och följs upp samt att det finns fastställda principer för riskhantering. Helhetsansvaret för bolagets riskhantering hör till styrelsen. Den interna revisionen och revisorn bedömer de processer i organisationen som säkrar att man har förstått de betydande riskerna och att de hanteras korrekt.

Kommunkoncernens dottersammanslutningar bör förbereda sig för eventuella störningssituationer genom att planera sin verksamhet på förhand i en beredskapsplan. Ansvar för uppgörande av en beredskapsplan samt räddningsplan bör även beaktas i dottersammanslutningens eventuella underleverantörsavtal och avtal om köptjänster.

Varje sektor genomför kontinuerliga kontroller såsom ekonomisk kontroll, juridisk kontroll och olika utvärderingar. Granskning och godkännande av fakturor sker alltid av två olika personer och fakturor granskas ute på enheterna där den direkta kontrollen över levererad produkt finns och godkänns sedan av en förman. Inom bildnings- och fritidssektorn meddelas månatligen resultatansvariga enheter och deras ansvarspersoner om budgeten via bokföringsrapporter. Upphandlingen av dyrare inventarier sker alltid i samråd med förman och IT-anskaffningar i samråd med IKT-ansvarige. Nämnderna har fastställt en förteckning över de personer som har rätt att granska och godkänna fakturor. I verkställighetsdirektiven för budgeten 2019, vilka kommunstyrelsen fastställde 20.1.2019 § 6, ska sektorerna senast 28.2.2019 gå igenom listan över personer som granskar och godkänner fakturor och meddela eventuella ändringar omgående till ekonomikansliet. Under året meddelas förändringar genast de uppkommer.

Inom tekniska och miljösektorn tas för investeringsprojekt regelbundet ut budgetuppföljningar till projektansvarige eller byggnadskommitté ifall sådan tillsatts. Månatligen hålls arbetsplatsmöten med representanter för tekniska och miljösektorn, för den aktuella enheten var projektet utförs, samt för byggföretagen för uppföljning och granskning av hur arbetet framskrider.

Vid köp av tjänster skall övervakas att ingångna avtal följs, vilket ofta görs månatligen eller årligen. Kommunstyrelsen, som har det övergripande ansvaret, får regelbundet budgetrapporter från ekonomikansliet över hur kommunens budget förverkligas, både driftsbudgeten sektorsvis och resultaträkningen. I beredningarna till kommunstyrelsen, nämnder och sektioner iaktas lagar och bestämmelser i kommunens förvaltningsstadga, i vilken befogenheter och ansvar framkommer. Ledningsgruppen har regelbundna möten där man diskuterar och beslutar om gemensamma ärenden. I kommunens budget och ekonomiplan ingår strategin, vilken iaktas. Den nuvarande Strategi 2025 godkändes av kommunfullmäktige 4.6.2018.

Vid uppgörandet av föredragningslistor och protokoll användes programmet TWeb och protokollen publiceras på kommunens hemsida, efter att de justerats. Nämndernas protokoll delges alltid kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen och varje nämnd består av en majoritet fullmäktigemedlemmar, så att ordförande och viceordförande, samt ett tillräckligt antal övriga medlemmar är fullmäktigeledamöter. Varje nämnd ska också ha minst en representant från kommunstyrelsen. Kommunstyrelsens sektioner består av minst hälften kommunstyrelsemedlemmar och nämndernas sektioner har en nämndmedlem som ordförande. På det sättet tryggas den interna informationen och kontrollen över besluten. Även revisionsnämndens ledamöter erhåller kommunstyrelsens och nämndernas protokoll. Kommunens ledningsgrupp får kommunstyrelsens föredragningslistor. Tjänsteinnehavarbesluten delges flera gånger per år den nämnd eller kommunstyrelsen som tjänsteinnehavaren underlyder.

Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat

Enligt 115 § 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 överskott på 562 702,10 €. I balansen 1.1.2019 under överskott/underskott från tidigare perioder finns ett ackumulerat överskott på 6 017 811,55 € och per 31.12.2019 uppgår det ackumulerade överskottet till 5 973 121,68 €. Då resultatet för 2019 beaktats uppgår det ackumulerade överskottet till 6 535 823,78 €.

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

STRATEGI 2025

KRONOBY - ÄKTA MÄNNISKOR

NÄRSERVICE PÅ RIKTIGT

| | inte uppfyllts | påbörjats | delvist uppfyllts | helt uppfyllts |
|--|----------------|-----------|-------------------|----------------|
|--|----------------|-----------|-------------------|----------------|

Småbarnspedagogen är bland de bästa i landet och ger våra barn en stabil grund utifrån den senaste forskningen

Starka enheter som erbjuder dygnet runt-service på svenska och finska kompletteras med mindre enheter ute i byarna.

Enheter i Terjärv och Kronoby koncentreras ytterligare så att vi inte har mer än två enheter per centrumområde.

Vi har nära till naturen och utepedagogik tillämpas i all småbarnspedagogik men också i särskilda friluftsenheter.

| | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Starka skolor med engagerade lärare och högklassig utbildning som lockar också utifrån

Eleverna och lärare mår bra i moderna, nybyggda eller nyrenoverade skolor.

Tre skolor för de yngre barnen.

En språkbadsenhet och/eller finsk skola har öppnat i kommunen.

Gymnasiet lockar minst 50% av årskurserna och minst 20% av eleverna per årskurs kommer utifrån.

| | | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Närservice består också inom hälso- och sjukvården

Vi arbetar för att äldreboenden, mödra- och barnrådgivning och hälsostationer är en självklar del av vårdutbudet i alla kommunalar också efter landskaps- och vårdreformen.

Vi arbetar för att vårdkedjor och valfrihet över landskapsgränserna är en självklarhet även i fortsättningen.

| | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Kommunal närservice kompletteras av landskapet service samt privata aktörer och tredje sektorn

Vi arbetar för livskraftiga centrum i kommundelarna där närservice finns i form av exempelvis butik, bensinstation och restaurang.

Vi arbetar för att brand- och räddningsväsendet också i fortsättningen skall finnas nära kommuninvånarna.

| | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

LEVANDE LANDSBYGD DÄR FÖRETAG BLOMSTRAR

| inte uppfyllts | påbörjats | delvist uppfyllts | helt uppfyllts |
|----------------|-----------|-------------------|----------------|
|----------------|-----------|-------------------|----------------|

Vackra bostadsområden som lockar nybyggare

Planläggningen ligger alltid steget före. Vi planerar nya, attraktiva områden i tid och skapar också möjligheter till boenden utanför boendeområdena.

Vi har smidiga och klara bygglovsprocesser och vi beviljar minst 100 bygglov per år.

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Hysesbostäder för den kvalitetsmedvetna kunden

Nybyggda eller nyrenoverade hyresbostäder ger kvalitativt boende för såväl kommuninvånare som inflyttare.

Vår inflyttningstjänst hjälper nyinflyttade att hitta bostad och ordna det praktiska.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Företag har goda verksamhetsmöjligheter

Vi har ett tillräckligt urval industritomter i alla kommundelar.

Egenförsörjningen på arbetsplatser ligger på 90 % och arbetslösheten under 5,5 %.

Industriområdet vid flygfältet och norr om Flygfältsvägen har fått sina första etableringar.

Minst 15 nystartade företag per år.

| | | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Lantbruk och pälshäring är en självklar resurs i Kronoby

Vi fortsätter vara bland de största lantbrukskommunerna i Österbotten.

Vi har smidiga och klara miljötillståndprocesser och en bra miljöförvaltning i övrigt.

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Naturen är en för oss viktig resurs

Vi stöder utvecklande och upprätthållande av bra vandringsleder som lockar människor.

Turismen och naturismen utvecklas och människor utifrån hittar till Kronoby.

Den mångsidiga och vackra naturen lyfts fram i marknadsföringen.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

AKTIVA MÄNNISKOR

| inte uppfyllts | påbörjats | delvist uppfyllts | helt uppfyllts |
|----------------|-----------|-------------------|----------------|
|----------------|-----------|-------------------|----------------|

Kronoby är en enhetlig kommun där vi drar åt samma håll

Medborgarträffar ordnas med jämna mellanrum inom olika teman för att informera om och diskutera aktuella ärenden.

Enkäter och frågor om aktuella ämnen finns kontinuerligt på kommunens webbsida för att lyssna in invånarnas åsikter.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Vi satsar på välmående för såväl unga som äldre och är en av Finlands aktivaste kommuner

Välfärdsstrategi görs upp en gång per fullmäktigeperiod.

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|

Föreningslivet och talkoandan är stark och mångsidiga fritids- möjligheter erbjuds

Vi satsar minst 35 euro/invånare varje år på idrott-, kultur, fritid och välmående.

Tredje sektorn erbjuds möjligheter att förmånligt ordna kompletterande service i kommunens fastigheter.

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

MI och Kronoby folkhögskola samverkar för en meningsfylld fritid

Det erbjuds kurser för 7000 timmar årligen i hela kommunen som intresserar såväl yngre som äldre.

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|

Biblioteken är ett vardagsrum som folk använder

Meröppet och en utveckling av verksamheten skapar utökade möjligheter att använda biblioteken.

| | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|

LANDSBYGDSKOMMUNEN SOM VÄNDE TRENDEN

| inte uppfyllts | påbörjats | delvist uppfyllts | helt uppfyllts |
|----------------|-----------|-------------------|----------------|
|----------------|-----------|-------------------|----------------|

Vi har en stark kommunal ekonomi som är i balans

Vi gör plusresultat de flesta år och vi klara av att sköta våra amorteringar utan tilläggs lån.
Vi har en konkurrenskraftig skattepolitik.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Vi blir fler, inte färre

Antalet invånare ökar varje år.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|

Vi är en tvåspråkig kommun som ger service på båda språken

Vi följer upp servicen via regelbundna enkäter till finskspråkiga.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|

Vi är en kommun på väg framåt och vi har en välmående personal som trivs och utvecklas på sitt jobb

Vi satsar på friskvård och förebyggande hälsovård. Sjukfrånvaron mäts årligen och hålls under 12 sjukdagar per år.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Personalens välmående mäts regelbundet genom en årlig enkät.

Vi har en ägarpolitik som är öppen och ärlig

Vi konsoliderar ytterligare vårt ägande.

Vi gör oss av med för kärnverksamheten icke behövliga fastigheter.

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten

Resultatet för år 2019 blev bättre än vad budgeten förutsatte och visar ett överskott på 562 702,10 €. Kommunen hade budgeterat ett underskott på -284 527 €.

Driftsekonomin nettobudget utnyttjades till 99,1 % (motsvarande år 2018 var 99,06 %) och underskreds med 346 888 €. Driftsinkomsterna inflöt till 127,87 % och driftsutgifterna utnyttjades till 101,68 %. Statsandelar inflöt 750 117 € mera än budgeterat och skatteinkomsterna inflöt 471 200 € mindre än budgeten förutsatte.

I kommunens balans per 31.12.2019 uppgår det totala ackumulerade överskottet, inklusive bokslutsårets positiva resultat, till 6 535 823,78 € eller 1 016 € per invånare. Årsskiftet innan uppgick det ackumulerade överskottet till 918 € per invånare. Vid slutet av år 2019 uppgick lånestocken i kommunen till 3 762 € per invånare, mot 3 320 € per invånare vid föregående årsskifte.

RESULTATRÄKNING (EXTERN) OCH NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Verksamhetsintäkter | 3 248 205,40 | 2 559 010,57 |
| Försäljningsintäkter | 147 663,14 | 120 997,19 |
| Avgiftsintäkter | 577 963,43 | 513 382,75 |
| Understöd och bidrag | 633 521,54 | 595 701,56 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 1 889 057,29 | 1 328 929,07 |
| Tillverkning för eget bruk | 420,20 | 108,60 |
| Verksamhetskostnader | -41 519 684,75 | -41 093 718,39 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -7 738 419,39 | -7 720 687,09 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | -2 035 914,82 | -2 004 829,93 |
| Övriga lönebikostnader | -211 400,58 | -174 097,65 |
| Köp av tjänster | -28 992 136,81 | -28 734 831,58 |
| Material, förnödenheter och varor | -1 286 703,91 | -1 247 007,64 |
| Understöd | -943 634,36 | -956 061,97 |
| Övriga verksamhetskostnader | -311 474,88 | -256 202,53 |
| Verksamhetsbidrag | -38 271 059,15 | -38 534 599,22 |
| Skatteinkomster | 24 128 520,39 | 23 583 515,25 |
| Statsandelar | 15 950 117,00 | 16 363 880,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -52 690,16 | 6 330,82 |
| Ränteintäkter | 0,00 | 0,00 |
| Övriga finansiella intäkter | 230 231,38 | 338 119,98 |
| Räntekostnader | -282 017,82 | -328 417,72 |
| Övriga finansiella kostnader | -903,72 | -3 371,44 |
| Årsbidrag | 1 754 888,08 | 1 419 126,85 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -1 192 185,98 | -1 463 816,72 |
| Avskrivningar enligt plan | -1 192 185,98 | -1 463 816,72 |
| Extraordinära kostnader | 0,00 | 0,00 |
| Extraordinära intäkter | 0,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | 562 702,10 | -44 689,87 |
| RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2019 | 2018 |
| Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, % | 8 | 6 |
| Årsbidrag/Avskrivningar, % | 147 | 97 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 273 | 218 |
| Invånarantal | 6 432 | 6 507 |

FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Årsbidrag | 1 754 888,08 | 1 419 126,85 |
| Extra ordinära poster | 0,00 | 0,00 |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | -617 450,77 | -21 080,19 |
| Investeringarnas kassaflöde | | |
| Investeringsutgifter | -4 745 865,94 | -716 916,71 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 185 507,12 | 4 000,00 |
| Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | 911 119,09 | 39 450,00 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -2 511 802,42 | 724 579,95 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | -42 770,00 | 0,00 |
| Minskning av utlåningen | 0,00 | 0,00 |
| Förändringar i lånestocken | | |
| Ökning av långfristiga lån | 5 678 527,00 | 4 189 206,00 |
| Minskning av långfristiga lån | -3 685 407,00 | -3 366 161,80 |
| Förändring i kortfristiga lån | 601 893,63 | -1 613 679,72 |
| Förändringar i eget kapital | 0,00 | -269 610,40 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | 3 256,07 | 1 780,99 |
| Förändring av omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Förändring av fordringar | -70 632,40 | 896 212,05 |
| Förändring av räntefria skulder | 527 605,28 | -906 904,44 |
| Finansieringens kassaflöde | 3 012 472,58 | -1 069 157,32 |
| Förändring i likvida medel | 500 670,16 | -344 577,37 |
| Förändring i likvida medel | | |
| Likvida medel 31.12 | 671 062,52 | 170 392,36 |
| Likvida medel 1.1 | 170 392,36 | 514 969,73 |
| | 500 670,16 | -344 577,37 |

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 t | -5 661 | -6 208 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 39 | 199 |
| Låneskötselbidrag | 0,5 | 0,5 |
| Likviditet, kassadagar | 5 | 1 |
| Invånarantal | 6 432 | 6 507 |

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| AKTIVA | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | 37 948 185,60 | 34 831 823,17 |
| I Immateriella tillgångar | 412 853,78 | 536 605,89 |
| 1 Immateriella rättigheter | 15 036,39 | 25 570,95 |
| 2 Övriga utgifter med lång verkningstid | 397 817,39 | 511 034,94 |
| II Materiella tillgångar | 23 328 274,42 | 20 099 766,18 |
| 1 Mark- och vattenområden | 2 035 976,90 | 2 046 582,23 |
| 2 Byggnader | 15 231 098,64 | 16 179 948,80 |
| 3 Fasta konstruktioner och anordningar | 1 517 238,69 | 1 443 258,86 |
| 4 Maskiner och inventarier | 206 096,19 | 292 428,05 |
| 5 Övriga materiella tillgångar | 9 754,90 | 9 754,90 |
| 6 Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 4 328 109,10 | 127 793,34 |
| III Placeringar | 14 207 057,40 | 14 195 451,10 |
| 1 Aktier och andelar | 13 941 687,08 | 13 972 850,78 |
| 4 Övriga fordringar | 265 370,32 | 222 600,32 |
| B FÖRVALTADE MEDEL | 37 011,60 | 38 654,65 |
| 2 Donationsfondernas särskilda täckning | 37 011,60 | 38 654,65 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | 1 348 683,13 | 777 380,57 |
| II Fordringar | 677 620,61 | 606 988,21 |
| Kortfristiga fordringar | 677 620,61 | 606 988,21 |
| 1 Kundfordringar | 186 765,43 | 159 904,29 |
| 2 Lånefordringar | 0,00 | 15 000,00 |
| 3 Övriga fordringar | 290 268,77 | 225 220,61 |
| 4 Resultatregleringar | 200 586,41 | 206 863,31 |
| IV Kassa och bank | 671 062,52 | 170 392,36 |
| AKTIVA TOTALT | 39 333 880,33 | 35 647 858,39 |

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| PASSIVA | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| A EGET KAPITAL | 11 883 986,74 | 11 322 196,73 |
| I Grundkapital | 4 807 376,43 | 4 807 376,43 |
| II Uppskrivningsfond | 540 786,53 | 541 698,62 |
| IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 5 973 121,68 | 6 017 811,55 |
| V Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 562 702,10 | -44 689,87 |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | 50 087,10 | 48 474,08 |
| 2 Donationsfondernas kapital | 50 087,10 | 48 474,08 |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | 27 399 806,49 | 24 277 187,58 |
| I Långfristigt | 17 106 115,50 | 15 529 114,50 |
| 2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar | 16 856 115,50 | 15 029 114,50 |
| 3 Lån från offentliga samfund | 250 000,00 | 500 000,00 |
| II Kortfristigt | 10 293 690,99 | 8 748 073,08 |
| 1 Masskuldebrevslån | 1 600 000,00 | 0,00 |
| 2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar | 5 239 430,91 | 5 821 418,28 |
| 3 Lån från offentliga samfund | 250 000,00 | 250 000,00 |
| 6 Skulder till leverantörer | 1 380 727,23 | 1 184 570,41 |
| 7 Övriga skulder | 185 373,44 | 192 214,89 |
| 8 Resultatregleringar | 1 638 159,41 | 1 299 869,50 |
| PASSIVA TOTALT | 39 333 880,33 | 35 647 858,39 |

| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Soliditetsgrad, % | 30 | 32 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 63 | 57 |
| Akkumulerat över-/underskott, 1 000 € | 6 536 | 5 973 |
| Akkumulerat över-/underskott, €/invånare | 1 016 | 918 |
| Lånestock 31.12, 1 000 € | 24 196 | 21 601 |
| Lån 31.12, €/invånare | 3 762 | 3 320 |
| Lån och ansvar 31.12, 1 000 € | 24 266 | 21 694 |
| Lån och ansvar 31.12, €/invånare | 3 773 | 3 334 |
| Lånefordringar 31.12, 1 000 € | 0 | 15 |
| Invånarantal | 6 432 | 6 507 |

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.

I kommunkoncernen 2019 ingår följande:

Kommunen

| | Koncernens ägarandel | Kommunens ägarandel |
|--|-------------------------|------------------------|
| Dottersamfund: | | |
| Kronoby Elverk Ab | 100,00 | 100,00 |
| Kronoby Vatten och Avlopp Ab | 100,00 | 100,00 |
| Fastighets Ab Kronoby Bostäder | 100,00 | 100,00 |
| Ab Terjärv Vatten och Avlopp | 92,50 | 92,50 |
| Fastighets Ab Heimsjöliden | 98,99 | 98,99 |
| Samkommuner: | | |
| Kvarnen samkommun | 57,14 | 57,14 |
| Optima samkommun | 9,83 | 9,83 |
| Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite | 3,87 | 3,87 |
| Österbottens Förbund | 3,34 | 3,34 |
| Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur | 2,59 | 2,59 |
| Kårkulla samkommun | 2,56 | 2,56 |
| Mellersta Österbottens Förbund | 0,37 | 0,37 |
| Mellersta Österbottens utbildningskoncern | 0,31 | 0,31 |
| Intressesamfund: | | |
| Fastighets Ab Sparbankshuset | 49,80 | 49,80 |
| Kronoby Energiandelslag | 44,00 | 44,00 |
| Ab Kronoby Konstis Oy | 27,64 | 22,84 |

KRONOBY KOMMUN

Dottersamfund

Kronoby Elverk Ab
100 %

Kronoby Vatten och Avlopp Ab
100 %

Fastighets Ab Kronoby Bostäder
100 %

Fastighets Ab Heimsjöleden
98,99 %

Ab Terjärn Vatten och Avlopp
92,50 %

Intressesamfund

Fastighets Ab Sparbankshuset
49,80 %

Kronoby Energiandelslag
44,00 %

Ab Kronoby Konstis Oy
22,84 %

Samkommuner

Kvarnen samkommun
57,14 %

Optimas samkommun
9,83 %

Mellersta Österbottens
social- och hälsovårdssamkommun
Soite 3,87 %

Österbottens Förbund
3,34 %

Svenska Österbottens Förbund
för Utbildning och Kultur
2,59 %

Kärkulla samkommun
2,56 %

Mellersta Österbottens Förbund
0,37 %

Mellersta Österbottens
utbildningskoncern
0,31 %

Styrning av koncernens verksamhet

I och med nya kommunallagen och kommunens förvaltningsstadga, vilken trädde i kraft 1.1.2019 blev koncernstyrningen av större vikt än tidigare. Fullmäktige godkände 22.5.2017 § 27 och 28 koncerndirektiv och principer för ägarstyrning för att ge riktlinjer för arbetet med koncernledningen.

En av uppgifterna för kommunens affärs- och riskhanteringssektion är att årligen utvärdera hur ägarstyrningen lyckats med tanke på kommunkoncernens fördel som helhet, riskhanteringen och förfarandena. Sektionens arbetssätt håller på att hitta sin form, men det är ännu inte fastslaget och färdigt utarbetat. Koncerträffar, med deltagare från kommunen och från samtliga dotterbolag har hållits regelbundet under året och där har diskussioner förts inom ramen för koncernstyrning och kommunens ledning har på så sätt fått mer insyn i bolagen och deras verksamhet. Kommunstyrelsen beslöt på förslag av sektionen 11.12.2017 § 144 om arbetsfördelningen mellan tjänsteinnehavare inom koncernledningen.

Bolagen inlämnar enligt koncerndirektivets 10 punkt, två gånger per år (per 30.4 och 31.8) en skriftlig rapport gällande utvecklingen av samfundets verksamhet och ekonomi. Detta har under året skett och höstens rapport delgavs också kommunfullmäktige i november.

Enligt koncerndirektivets 8 punkt, ska bolagen inhämta ägarens förhandsuppfattning i en mängd frågor som listats i direktivet. Detta har under året tillämpats ett par gånger av Fastighets Ab Kronoby Bostäder gällande ändring i organisationen, där sektionen biföll ändringen och gällande förvärv av aktier i ett bostadsbolag, som sektionen även biföll, samt en gång av Fastighets Ab Heimsjöleden gällande anställning av ny vd vid pensionering, där sektionen föreslog att en disponent anställs för ett år.

På ovan beskrivna sätt har koncernstyrningen stärkts jämfört med tidigare.

KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 |
|--|--------------------|--------------------|
| Verksamhetsintäkter | 26 781 210 | 26 832 199 |
| Verksamhetskostnader | -63 635 588 | -63 497 845 |
| Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | 16 195 | 24 384 |
| Verksamhetsbidrag | -36 838 183 | -36 641 262 |
| Skatteinkomster | 24 128 520 | 23 583 515 |
| Statsandelar | 15 950 117 | 16 363 880 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 8 543 | 6 373 |
| Övriga finansiella intäkter | 187 980 | 159 379 |
| Räntekostnader | -315 984 | -352 551 |
| Övriga finansiella kostnader | -12 527 | -15 125 |
| Årsbidrag | 3 108 466 | 3 104 209 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -2 536 812 | -2 820 645 |
| Extraordinära poster | 0 | -1 994 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 571 653 | 281 571 |
| Bokslutsdispositioner | -19 834 | -81 064 |
| Räkenskapsperiodens skatter | -47 660 | -12 191 |
| Uppskjutna skatter | -26 992 | -54 840 |
| Minoritetsandelar | -319 | -119 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | 476 848 | 133 358 |

| KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, % | 42 | 42 |
| Årsbidrag/Avskrivningar, % | 123 | 110 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 483 | 477 |
| Invånarantal | 6 432 | 6 507 |

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-----------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Årsbidrag | 3 108 466 | 3 104 209 |
| Extraordinära poster | 0 | -1 142 |
| Räkenskapsperiodens skatter | -47 634 | 0 |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | -622 200 | 29 797 |
| Investeringarnas kassaflöde | | |
| Investeringsutgifter | -6 238 886 | -2 927 783 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 259 689 | 67 297 |
| Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | 918 400 | 48 981 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -2 622 164 | 321 359 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | -43 482 | 0 |
| Minskning av utlåningen | 0 | 0 |
| Förändringar i lånestocken | | |
| Ökning av långfristiga lån | 6 844 400 | 4 572 240 |
| Minskning av långfristiga lån | -4 162 673 | -3 618 954 |
| Förändring i kortfristiga lån | 656 099 | -1 738 181 |
| Förändringar i eget kapital | -1 018 | -274 528 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | -25 355 | 53 053 |
| Förändring av omsättningstillgångar | 361 | -1 387 |
| Förändringar av fordringar | -624 001 | 1 142 932 |
| Förändring av räntefria skulder | 874 849 | -951 361 |
| Finansieringens kassaflöde | 3 519 180 | -816 186 |
| Förändring i likvida medel | 897 016 | -494 827 |
| Förändring av likvida medel | | |
| Likvida medel 31.12 | 4 677 844 | 3 780 828 |
| Likvida medel 1.1 | 3 780 828 | 4 275 655 |
| | 897 016 | -494 827 |

| NYCKELTAL FÖR KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 € | -5 565 | -6 074 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 52 | 108,5 |
| Kalkylmässigt låneskötselbidrag | 0,8 | 0,9 |
| Likviditet | 23 | 20 |

KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| | 2019 | 2018 | PASSIVA | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| AKTIVA | | | | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | 46 804 814 | 43 777 354 | Grundkapital | 15 323 359 | 14 893 359 |
| Immateriella rättigheter | 502 313 | 648 171 | Uppskrivningsfond | 4 807 376 | 4 807 376 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 100 447 | 118 433 | Övriga egna fonder | 727 272 | 728 184 |
| | 401 866 | 529 738 | Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 614 710 | 637 740 |
| | 36 330 445 | 33 091 627 | Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 8 697 152 | 8 586 700 |
| Materiella tillgångar | 2 426 589 | 2 451 670 | | 476 848 | 133 358 |
| Mark- och vattenområden | 22 689 197 | 24 089 907 | MINORITETSANDELAR | 79 343 | 79 104 |
| Byggnader | 5 441 034 | 5 016 022 | AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | 0 | 0 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 822 756 | 981 998 | Avskrivningsdifferens | 0 | 0 |
| Maskiner och inventarier | 12 942 | 12 049 | Reserver | 0 | 0 |
| Övriga materiella tillgångar | 4 937 926 | 539 981 | | | |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 9 972 056 | 10 037 556 | AVSÄTTNINGAR | 196 649 | 283 773 |
| Placeringar | 605 578 | 504 265 | Övriga avsättningar | 196 649 | 283 773 |
| Andelar i intressesamfund | 9 141 186 | 9 268 764 | | | |
| Övriga aktier och andelar | 8 673 | 8 673 | FÖRVALTAT KAPITAL | 224 396 | 248 140 |
| Övriga lånefordringar | 216 618 | 255 854 | | | |
| Övriga fordringar | 173 939 | 175 550 | FRÄMMANDE KAPITAL | 39 622 472 | 35 395 339 |
| | 8 467 465 | 6 946 810 | Långfristig räntebärande främmande kapital | 20 871 329 | 18 589 841 |
| FÖRVALTADE MEDEL | 335 993 | 336 354 | Långfristig räntefritt främmande kapital | 3 587 642 | 3 437 588 |
| | 3 453 628 | 2 829 627 | Kortfristig räntebärande främmande kapital | 7 747 276 | 6 676 480 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 0 | 0 | Kortfristig räntefritt främmande kapital | 7 416 225 | 6 691 430 |
| Omsättningsstillgångar | 3 453 628 | 2 829 627 | | | |
| Fordringar | 847 987 | 850 000 | PASSIVA TOTALT | 55 446 218 | 50 899 714 |
| Långfristiga fordringar | 3 829 857 | 2 930 828 | | | |
| Kortfristiga fordringar | 55 446 218 | 50 899 714 | KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
| Finansiella värdepapper | 847 987 | 850 000 | Soliditetsgrad, % | 28 | 29 |
| Kassa och bank | 3 829 857 | 2 930 828 | Relativ skuldsättningsgrad, % | 59 | 53 |
| | | | Akkumulerat överskott (underskott), 1 000 € | 9 174 | 8 720 |
| AKTIVA TOTALT | 55 446 218 | 50 899 714 | Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare | 1 426 | 1 340 |
| | | | Koncernens lån, €/invånare | 4 449 | 3 883 |
| | | | Koncernens lånestock 31.12, 1 000 € | 28 619 | 25 266 |
| | | | Koncernens lån och hyresansvar 31.12, 1 000 € | 28 878 | 25 393 |
| | | | Koncernens lån och hyresansvar, €/invånare | 4 490 | 3 902 |
| | | | Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 € | 9 | 9 |
| | | | Kommunens invånarantal | 6 432 | 6 507 |

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 tre röstningsområden vid två anstalter, andra boenden och vid hemmaröstning. Dessutom ordnas förhandsröstning på tre kommunala förhandsröstningsställen, samt val på valdagen.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Att genomföra ett riksdagsval i april och ett EU-val i maj. Enligt regeringens mål skulle det första landskapsvalet förrättas i samband med EU-valet i maj 2019 men detta är ännu inte bekräftat. Då bör lagarna ha varit i kraft ungefär ett halvt år. Kostnaderna är beroende av antalet röstningsdagar. | Förhandsröstning ordnades på tre röstningsställen, vid anstalter, boenden, vid hemmaröstning samt i en valbuss, som körde runt i hela kommunen enligt en på förhand bestämd tidtabell. Röstning på valdagen ordnades i tre röstningsområden enligt kst § 269/2018. Röstningsprocenten var något lägre än i tidigare motsvarande val: i Riksdagsvalet 77,48% (77,8% år -15) och i EU-valet 48,6% (54,5% år -14). Inget landskapsval hölls. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------|----------|-------------|-----------|
| Nettokostnader per röstande och röstberättigad: | | | | € |
| - riksdagsval | | | | 0,84/1,08 |
| - Europaparlamentsval | | | | 0,40/0,82 |
| - kommunalval | | 4,7/3,59 | | |
| - presidentval | | | -0,98/-0,69 | |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 11 207 | 20 000 | 0 | 20 000 | 21 954 | 1 954 |
| Kostnader | -7 299 | -19 495 | 0 | -19 495 | -28 116 | -8 621 |
| Netto | 3 909 | 505 | 0 | 505 | -6 162 | -6 667 |

Revisionsnämnden

Uppgiftsområde: Revision

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i revisionsnämnden

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Revisionsnämnden bereder de ärenden gällande granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige skall fatta beslut om, samt bedömer huruvida de mål som fullmäktige satt upp för verksamheten och ekonomin har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. Revisionsnämndens verksamhet sker i enlighet med bestämmelserna i kommunallagen om granskningen av kommunens förvaltning och ekonomi och i enlighet med kommunens förvaltningsstadga.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Revisionsnämnden bedömer i utvärderingsberättelsen hur målen för kommunens verksamhet och ekonomi för år 2018 har nåtts. | Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för 2018 behandlades i kommunfullmäktige 3.6.2019 |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Invånarantal | 6 606 | 6 530 | 6 507 | 6 432 |
| Nettokostnad €/invånare | 2,22 | 2,24 | 2,06 | 2,28 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -13 426 | -15 820 | 0 | -15 820 | -14 696 | 1 124 |
| Netto | -13 426 | -15 820 | 0 | -15 820 | -14 696 | 1 124 |

Kommunstyrelsen

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

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen
 Kommundirektören
 Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsens verksamhet indelas i uppgiftsområdena Allmän administration och näringsliv, Flyktingmottagning, Social- och hälsovård 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 verksamhetsidé, 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: |
|---|--|
| Aktiv marknadsföring och inflyttningstjänst. Kommunen är en växande tvåspråkig kommun med medborgarna i centrum. Bevakar kommunens intressen på alla områden i samband med en eventuell landskapsreform. Godkänna en välfärdsplan som innefattar invånare i alla åldrar. Fortsätta med att aktivt driva fastighetsinventeringsprojektet framåt. | Marknadsföring har gjorts bl.a. via deltagande i mässor, ordnande av tomtmässor, flygaredagen, områdesdagar och deltagande i samkommunala evenemang både inom landet och utomlands. Kommunen fyllde 50 år, vilket uppmärksammades genom många evenemang. Inflyttningstjänsten är oförändrad. Landskapsreformen är ännu ogenomförd. En omfattande välfärdsberättelse och -plan godkändes av kommunstyrelsen i november § 261/2019 och behandlas av kfge i februari 2020. Fastighetsinventeringsprojektet är slutfört till ca 40%. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Invånarantal 31.12.2019 | 6 606 | 6 530 | 6 507 | 6 432 |
| Nettokostnad €/invånare | 3 590,67 | 3 581,41 | 3 785,51 | 3 725,01 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|--------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | | | | |
| Intäkter | 425 842 | 372 780 | 0 | 372 780 | 1 021 899 | 649 119 |
| Kostnader | -25 058 139 | -25 239 262 | 0 | -25 239 262 | -24 981 170 | 258 092 |
| Netto | -24 632 297 | -24 866 482 | 0 | -24 866 482 | -23 959 271 | 907 211 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 8,67 | 8,81 | 0,00 | 8,81 | 8,81 | |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Allmän administration och näringsliv

Resultatenheter: Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Kommittéer

Ungdomsfullmäktige

Äldrerådet

Rådet för personer med funktionsnedsättning

Områdesnämnder

Övrig centralförvaltning

Kommunkansliet

IKT-funktioner

Beskattnings

Affärs- och riskhanteringssektion

Personalsektion

Samarbetskommittén

Vänortssamarbete

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Ekonomi- och personalchefen

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. Kommunen 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 utvecklingsbolag. Marknadsföring och turismutveckling sker också i samarbete med grannkommunerna och Concordia.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Att uppnå eller arbeta mot de i strategin uppsatta målsättningarna. Kommunen marknadsförs aktivt för att få nya företag och invånare. De rådgivande organen används för utlåtanden i frågor som rör deras specifika områden. De stödjande kanslifunktionerna utvecklas i digital riktning men står fortsättningsvis till tjänst även manuellt främst för personer med större hjälpbehov. Tvåspråkigheten utvecklas i takt med ökat servicebehov. | Ansvarspersonerna minns och strävar till att uppnå uppsatta målsättningar. Gemensam uppföljning. Marknadsföringen sköts av affärs- och riskhanteringssektionen. Ett företag har engagerats för att utarbeta en ny image. De rådgivande organen har alla getts möjlighet att ge utlåtande i flera ärenden. Ett nytt ärendehanteringsprogram, TWEB, infördes och upplevs fungerande. En ny hemsida är under utarbetande. Tvåspråkig personal, information och marknadsföring betonas. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | 158,69 | 179,46 | 227,36 | 240,29 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Intäkter | 229 715 | 235 780 | 0 | 235 780 | 243 270 | 7 490 |
| Kostnader | -1 709 160 | -1 965 821 | 0 | -1 965 821 | -1 788 815 | 177 006 |
| Netto | -1 479 445 | -1 730 041 | 0 | -1 730 041 | -1 545 545 | 184 496 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 8,01 | 8,81 | | 8,81 | 8,81 | |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Flyktningmottagning

Redovisningskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Dagvårdschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen fungerar humnaitärt genom att gemensamt med de andra kommunerna inom kommunala samarbetsnämnden i Pedersörenejden årligen sedan 2010, emot ett antal kvotflyktingar per år.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| <p>Det verkliga mottagandet av flyktingar förverkligas i enlighet med kommunstyrelsens årliga beslut, som tas bl.a. på basen av bostadssituationen och möjligheterna till småbarnspedagogik. På grund av det minskade behovet av handledning av kvotflyktingar, sköts handledningen år 2019 från Integrationsenheten i Jakobstadsnejden.</p> | <p>I slutet av augusti ankom 2 syriska flyktingfamiljer med totalt 11 personer till kommunen. Dessa inkvarterades samtliga i Kronoby centrum. Handledningen sköttes från Integrationsenheten i Jakobstad och fungerade tidvis bra men tidvis sämre och inte alltid i enlighet med samarbetspartnernas önskemål. Skolbarnens inledande utbildning 1000 h timmar tar slut ungefär vid sommarlovet -20. Föräldrarna och äldre syskon fortsätter språkstudier vid Kvarnen ett år till. Fyra av flyktingarna valde finska som integrationssspråk och resten svenska.</p> |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | -29,07 | -21,91 | -18,32 | -12,05 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 195 731 | 137 000 | 0 | 137 000 | 116 775 | -20 225 |
| Kostnader | -76 538 | -48 216 | 0 | -48 216 | -39 297 | 8 920 |
| Netto | 195 731 | 88 784 | 0 | 88 784 | 77 479 | -11 305 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,66 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Social- och hälsovård

Resultatenheter: Socialsektorn

- Administration
- Socialarbete och handikappvård
- Service för äldre

Hälsovården

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

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Kommundirektören

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen ordnar sin service inom social- och hälsovård från Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Kommunen bevakar sina intressen inom hälsovårds-, sjukvårds- och socialvårdsbranschen så, att invånarnas möjligheter till service på båda inhemska språken och närheten till service garanteras. Kommunen bevakar aktivt landskapsreformen och dess framskridande och jobbar för välfungerande service och vårdkedjor oberoende av landskapsgränser. | Kronoby fortsatte köpa sin hälso- sjuk- och socialvård via samkommunen Soite. Under senare halvan av året förelåg ett sparkrav från Soite, vilket ledde till att kommunen sände en enhällig rekommendation om vilka inbesparingsåtgärder som kan göras och på vilket sätt tillgången till service kan tryggas på båda inhemska språken. De rådgivande organen gavs möjlighet att komma med egna åsikter. Landskapsreformen är fortfarande ogjord men kommunen arbetar aktivt i arbetsgrupper både norrut och söderut i akt och mening att bibehålla välfungerande service och vårdkedjor oberoende av landskapsgränser. I december flyttades äldre från Fogelbo serviceenhet till Terjärv vårdcenters utrymmen p.g.a. problem med inneluft. Kommunens andel av återbäring av överskott i Soites balans åren 1999 - 2017 var 625 191 €, återbetalades hösten 2019. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Nettokostnad €/invånare | 3 447,74 | 3 427,62 | 3 563,86 | 3 580,99 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|-----------|
| Intäkter | 396 | 0 | 0 | 0 | 38 556 | 38 556 |
| Kostnader | -23 190 407 | -23 135 727 | 0 | -23 135 727 | -23 071 497 | 64 230 |
| Netto | -23 190 012 | -23 135 727 | 0 | -23 135 727 | -23 032 941 | 102 786 |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Lantbruk

Redovisningskyldiga: 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: |
|---|---|
| Kronoby fungerar i en gemensam landsbygdsförvaltning tillsammans med Jakobstad, Larsmo, Pedersöre och Nykarleby. I Kronoby verkar en landsbygdssekreterare med mottagning, handläggning och utbetalningen av EU-stöd och nationella stöd till jordbrukarna. Målsättningen fastställs av den gemensamma landsbygdsnämnden. | Landsbygdsförvaltningen har skötts som tidigare. Landsbygdskansliet har tagit emot, handlagt och betalat ut EU-stöd och nationella stöd till jordbruket. I Kronoby arbetar fortfarande en lantbrukssekreterare på deltid. Jordbrukens och pälsdjurfarmernas antal minskar men antalet djur verkar hittills var oförändrat p.g.a. att befintliga gårdar tenderar att bli större. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 13,32 | 11,99 | 12,61 | 12,68 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -82 034 | -89 498 | 0 | -89 498 | -81 561 | 7 937 |
| Netto | -82 034 | -89 498 | 0 | -89 498 | -81 561 | 7 937 |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Fastighetsinkomster

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunens Strategi 2025, kommunen avyttrar fastigheter som inte behövs för den egna verksamheten.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Avyttring av fastigheter som inte behövs för den egna kommunala verksamheten i enlighet med kommunfullmäktiges Strategi 2025. | Under året har 4 markområden och 3 fastigheter (en större industrihall, Ollisbo och byggnader vid Seljes) avyttrats. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|------|------|------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96,91 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 623 297 | 623 297 |
| Kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 623 297 | 623 297 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde:

Administration
 Småbarnspedagogik och förskola
 Grundläggande utbildning
 Gymnasium
 Bibliotek
 Medborgarinstitut
 Folkhögskola
 Specialanslag för undervisning
 Fritidsärenden
 - kulturverksamhet
 - idrottsverksamhet
 - ungdomsverksamhet
 - sunda levnadsvanor

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
 fritidsnämnden
 Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Den nya bildnings- och fritidsnämnden ordnar kvalitativ småbarnspedagogik, högklassisk undervisning, välfungerande bibliotekservice och mångsidigt urval av fri bildning. I kultur- och fritidsärenden stöder nämnden invånarnas egen aktivitet. Fastigheterna där verksamhet ordnas bör vara trygga att vistas i för användarna.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Bildningssektorn har en egen ledningsgrupp med gränsöverskridande sammansättning medlemmar. Verksamheten är väl fungerande, trots färre verksamhetsenheter och minskade personalresurser. | Gruppen som deltog i Framtidsdalen-utbildningen fortsätter som den arbetsgrupp som koordinerar samarbetet inom bildningssektorn. Sammansättningen är gränsöverskridande. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Invånarantal | 6 606 | 6 530 | 6 507 | 6 432 |
| Nettokostnad €/invånare | 1 944 | 1 964 | 1 974 | 2 006 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|-----------|
| Intäkter | 1 041 658 | 763 861 | 0 | 763 861 | 1 142 527 | 378 666 |
| Kostnader | -13 889 282 | -13 274 463 | 0 | -13 274 463 | -14 044 266 | -769 803 |
| Netto | -12 847 624 | -12 510 602 | 0 | -12 510 602 | -12 901 741 | -391 137 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 170,98 | 166,74 | 0,00 | 166,74 | 161,71 | |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Administration**Resultatenheter: **Bildningsväsendets administration****Barndagvårdens administration****Psykolog****Specialbarntädgårdslärare**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Dagvårdschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Ett fungerande samarbete mellan de olika enheterna och implementering av ett helhetstänkande 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: |
|---|---|
| Verksamheten och ansvarsfördelning justeras enligt personalresurserna. Administrationsprogrammet TWEB implementeras i verksamheten (omfattar dokumenthantering, möteshantering, avtalshantering, tjänsteinnehavarbeslut och kungörelser). | Möteshantering har tagits i bruk i TWEB. Ansvarsfördelningen och verksamheten har organiserats enligt personalresurserna. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 70,19 | 66,50 | 68,34 | 64,58 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | | | | |
| Intäkter | 35 922 | 0 | 0 | 0 | 44 749 | 44 749 |
| Kostnader | -480 625 | -493 114 | 0 | -493 114 | -460 118 | 32 996 |
| Netto | -444 703 | -493 114 | 0 | -493 114 | -415 369 | 77 745 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 7,96 | 7,27 | | 7,27 | 7,96 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Småbarnspedagogik och förskola

Dagvårdschefen

Resultatenheter:

Dagvårdschefen

Slottebo daghem/förskola

Kvarnbo daghem

Ansvarsperson:

Solrosen daghem/förskola

Näckrosens daghem

Dagvårdschefen

Sjöglimtens daghem/förskola

Lilla My daghem

Dagvårdsledarna

Jeussen daghem/förskola

Småbo daghem/förskola

Hemvårdsstöd för barn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kvalitativ småbarnspedagogik och förskola i tidsenliga och trivsamma utrymmen. Småbarnspedagogik för både svensk- och finskspråkiga familjer. Fortsatt utveckling av det pedagogiska ledarskapet och den pedagogiska kompetensen inom arbetsteamet. Tydliggjord och enhetlig lärtig från småbarnspedagogik till andra stadiet utbildning.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Utveckling av utomhuspedagogiken. Utökad användning av digitala tjänster. Utökad samarbete mellan småbarnspedagogik, förskola och grundläggande utbildning. | Vid Rävlyan, friluftsgruppen i Slottebo daghem har man fortsatt att utveckla sin pedagogiska profil. I flera daghem har man satsat på mera utomhuspedagogik. Kommunens IKT strategi för småbarnspedagogik och förskola har godkänts och tagits i bruk. Genom projektet Inkluderande småbarnspedagogik har personalens pedagogiska kompetens stärkts. I alla kommundelar kan vi erbjuda tvåspråkiga daghemsavdelningar. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|--------|--------|--------|--------|
| Småbarnspedagogik (inkl. förskola) | | | | |
| €/närvarodag | 64,77 | 64,77 | 67,60 | 67,02 |
| Familjedagvård, avslutades 31.7.2018 | | | | |
| €/närvarodag | 80,25 | 85,46 | 8,33 | 0,00 |
| Nettokostnad €/barn i daghem (309 barn) | 10 232 | 11 052 | 11 518 | 11 219 |
| Nettokostnad €/barn i familjedagvård (0 barn) | 12 465 | 11 624 | 6 785 | 0 |
| Kostnad €/barn för hemvårdsstöd (tot. 123 barn, inkl. part. hemv.stöd) | 2 571 | 2 834 | 3 220 | 3 370 |
| Kostnad €/invånare | 543 | 565 | 589 | 539 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|
| Intäkter | 425 406 | 345 000 | 0 | 345 000 | 419 219 | 74 219 |
| Kostnader | -4 255 832 | -4 084 185 | 0 | -4 084 185 | -4 300 180 | -215 995 |
| Netto | -3 830 426 | -3 739 185 | 0 | -3 739 185 | -3 880 961 | -141 776 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 69,84 | 70,90 | | 70,90 | 63,45 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Grundläggande utbildning

Resultatenheter: Centralskolan

Nedervetil skola

Påras skola

Söderby skola

Terjärv skola

Ådalens skola

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kvalitativ grundutbildning, som utgör en god grund för framtida yrkes- och studieprestationer. Modern teknik används smidigt som en naturlig del av undervisningen. Rätt till undervisning enligt egen kunskaps- och utvecklingsnivå. Olika rapporteringar i elevadministrationprogrammet vidareutvecklas. Personalens initiativ om skolutveckling tas tillvara och intern fortbildning prioriteras. Skolnätet anpassas till elevutvecklingen och det ekonomiska läget. Effektiv användning av timresursen eftersträvas.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Bygandet av nya Nedervetil skola påbörjas. Påras skolas elever överförs till Centralskolan 1.8.2019. Den nya läroplanen är i bruk inom hela den grundläggande utbildningen från hösten 2019, enligt utbildningsstyrelsens tidsplan för ibrukttagandet. | Bygandet av nya Nedervetil skola framskrider enligt plan. Överlåtelse är planerad till 21.8 och ibrukttagning efter höstlovet 2020. Nya läroplanen är i bruk i grundläggande utbildningens alla årskurser. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Nettokostnad €/invånare | 908,36 | 910,50 | 986,09 | 908,78 |
| Nettokostnad €/grundskoleelev | 8 487,43 | 8 679,67 | 8 512,23 | 8 533,21 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Intäkter | 159 236 | 47 397 | 0 | 47 397 | 292 579 | 245 182 |
| Kostnader | -5 990 115 | -5 654 500 | 0 | -5 654 500 | -6 137 827 | -483 327 |
| Netto | -5 830 879 | -5 607 103 | 0 | -5 607 103 | -5 845 249 | -238 146 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 72,10 | 67,50 | | 67,50 | 71,10 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Grundläggande utbildning för
finskspråkiga

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen samarbetar med Karleby och Kaustby gällande de finskspråkiga elevernas utbildning i enlighet med gällande avtal. Avtalen utvärderas och granskas årligen tillsammans med avtalsparten. Kronoby kommun stöder finska och tvåspråkiga elevers skolgång i kommunens svenskspråkiga skolor, om vårdnadshavarna är intresserade av svenskspråkig grundläggande utbildning för sitt barn.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|---|
| Bildnings- och fritidsnämnden beslutar om från vilka områden barn hänvisas till Karleby och vilka till Kaustby. Informationen om detta hittas enkelt på kommunens webbsidor och framförs där tydligt och klart. En grundlig utredning om språkbud eller finskspråkig förskola och grundläggande utbildning i Kronoby uppgörs. | Finska skolektionen har uppdaterat områdesindelningen och gränsdragningen för samarbetsriktningen för finskspråkig förskola och grundläggande utbildning. Kommunens webbsidor förnyas totalt och informationen om samarbetsriktningarna överförs till nya webbsidan. En arbetsgrupp för utredning av möjligheterna att ordna finskspråkig förskola och grundläggande utbildning i Kronoby har samlats två gånger. Utredningen fortsätter. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad /invånare | 46,14 | 34,65 | 32,53 | 58,77 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 35 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -269 599 | -296 000 | 0 | -296 000 | -377 999 | -81 999 |
| Netto | -234 416 | -296 000 | 0 | -296 000 | -377 999 | -81 999 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Grundläggande utbildning för personer med funktionsnedsättning

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kronoby ordnar grundläggande utbildning för personer med funktionsnedsättning, så att den enskilda elevens individuella behov tas i beaktande via t. ex. specialundervisning. Utbildningen ordnas i egen regi eller i samarbete med annan kommun/stad.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Ett avtal uppgörs med Jakobstad kring möjligheterna att anlita Kyrkostrands skola för specialundervisning för funktionshindrade. Kronoby kommun påbörjar planeringen för en egen enhet för barn med lindriga specialbehov, inom förskola och den grundläggande utbildningen. | Kronoby har efterfrågat ett avtal med Jakobstad gällande barn med specialbehov och deras möjlighet att gå i Kyrkostrands skola. Inget avtal har dock ännu upprättats men samarbetet fortsätter som tidigare och Kronoby har möjlighet att skicka elever till Kyrkostrands skola. En egen grupp för barn med specialbehov har startats i Nedervetil skola under hösten 2019. Personalstyrkan på den nystartade enheten är en speciallärare och fem biträden. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad /invånare | 46,14 | 34,65 | 32,53 | 29,70 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 35 184 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Kostnader | -269 599 | -159 000 | 0 | -159 000 | -191 026 | -32 026 |
| Netto | -234 416 | -159 000 | 0 | -159 000 | -191 025 | -32 025 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Specialanslag för undervisning, övriga

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen samarbetar med övriga kommuner kring elever som får sin grundläggande utbildning i Kronoby trots att deras hemkommun är en annan.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Kronoby har ett flexibelt samarbete med andra kommuner för att ordna kvalitativ grundläggande utbildning för elever med annan hemkommun, men som ändå får sin svenskspråkiga grundläggande utbildning i Kronoby. Samarbetet täcker även elever med Kronoby som hemkommun som av särskilda orsaker får sin svenskspråkiga grundläggande utbildning av annan utbildningsanordnare. | Verksamheten har fortsatt utan förändring i flera år. Eftersom Kronoby ordnar egen svenskspråkig förskola och grundläggande utbildning samarbetar vi endast i väldigt få undantag med andra kommuner gällande allmän förskola och grundläggande utbildning. Några svenskspråkiga elever, bosatta i grannkommunerna, deltar i förskola/grundläggande utbildning i Kronoby. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------|------|------|------|-------|
| Nettokostnad /invånare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5,97 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 70 000 | 0 | 70 000 | 60 722 | -9 278 |
| Kostnader | 0 | -35 000 | 0 | -35 000 | -22 307 | 12 693 |
| Netto | 0 | 35 000 | 0 | 35 000 | 38 415 | 3 415 |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Gymnasium**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Rektorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Gymnasiet utvecklas till ett kunskapscentrum med ett mångsidigt kursutbud utgående från ett koncept med olika linjer/program såsom flyglinjen, linjen för jakt och natur, musikstudier och internationellt utvecklingssamarbete. Samarbete med övriga gymnasier, folkhögskolor och högskoleutbildning med syfte att avlägga studiemoduler utanför gymnasiet. Knytande av nationella och internationella kontakter via projekt för lärare och studerande. Rekrytering av studerande inom kommunen och interkommunalt.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Gymnasiet får en välfungerande lärplattform med plagiatkontroll. Enligt nya gymnasielagen behöver gymnasiet kunna erbjuda specialundervisning från 1.8.2019. | Kronoby gymnasium använder numera It's Learning som lärplattform. Lärplattformen är i sambruk med grannkommunerna för att kunna dela nätkurser mellan gymnasierna. Specialundervisning erbjuds 6h/vecka. Gällande specialundervisningen samarbetar vi med Karleby. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 159,66 | 174,64 | 192,36 | 186,33 |
| Nettokostnad €/gymnasieelev | 6 893,71 | 6 479,63 | 7 111,69 | 6 809,65 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| Intäkter | 231 771 | 203 000 | 0 | 203 000 | 216 888 | 13 888 |
| Kostnader | -1 483 427 | -1 370 551 | 0 | -1 370 551 | -1 415 386 | -44 835 |
| Netto | -1 251 657 | -1 167 551 | 0 | -1 167 551 | -1 198 498 | -30 947 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 12,00 | 12,00 | | 12,00 | 10,00 | |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Bibliotek**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bibliotekschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att i enlighet med bibliotekslagen erbjuda ett allsidigt urval av litteratur, informations- och övriga bibliotekstjänster. Bibliotekslokalerna i kommunen skall fungera som en välkomnande mötesplats där kommuninvånaren kan tillgodose sitt behov av kunskap och läslust. Biblioteket och kommunens skolor arbetar tillsammans med läsfrämjande verksamhet för att lyfta läsning och litteratur.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| <p>Fortsätta arbetet med läsfrämjande verksamhet i samarbete med kommunens skolor, förskolor och daghem.</p> <p>Byte av kommunens biblioteksdatasystem från Gemini till Mikromarc.</p> <p>Delta i Fredrikanätverkets projekt "Alla kan vandra biblioteksstigen".</p> | <p>Den läsfrämjande verksamheten intensifierades under 2019 då biblioteket anställde en bibliotekspedagog. Under året hölls bokprat för samtliga årskurser i Kronobys skolor för grundläggande utbildning och i gymnasiet. Sagostunder hölls för förskolor och daghem. Ett par större läsfrämjande projekt ordnades i samarbete med lärarna i "Läsgruppen", bl.a. uppmärksammades Kronoby kommuns 50-årsjubileum genom läsprojektet "Kronoby runt - en läsresa". Under hösten 2019 utarbetade biblioteket en s.k. "Biblioteksstig" för barn och ungdomar. Biblioteksstigen är en verksamhetsplan för bibliotekets läsfrämjande insatser och omfattar varje elev inom småbarns- pedagogiken, den grundläggande utbildningen samt gymnasiet. Under våren arrangerades kommunal förhandsröstning inför riksdagsvalet och europa- parlamentsvalet i biblioteksfilialerna i Nedervetil och Terjärv samt i bokbussen.</p> <p>Appen "PressReader" med över 7000 dagstidningar och tidskrifter på ca 60 olika språk finns från januari 2019 tillgänglig i kommunens bibliotek. Genom att besöka biblioteket och ansluta sig till det trådlösa nätverket kan man fritt läsa tidningarna i appen hemma under några dygn. Bibliotekets datasystem byttes under våren 2019 från Abilitas Gemini till Axiells Mikromarc.</p> |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 72,23 | 68,61 | 67,16 | 68,34 |
| Kostnad €/besök | 9,01 | 13,37 | 13,04 | 13,11 |
| Kostnad €/lån | 4,36 | 4,37 | 4,26 | 4,29 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | | | | |
| Intäkter | 15 127 | 2 000 | 0 | 2 000 | 7 536 | 5 536 |
| Kostnader | -452 162 | -453 363 | 0 | -453 363 | -447 125 | 6 238 |
| Netto | -437 034 | -451 363 | 0 | -451 363 | -439 590 | 11 773 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 6,00 | 6,00 | | 6,00 | 6,00 | |

Bildnings- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Medborgarinstitut

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
Ansvarsperson: Rektorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|---|
| <p>Undervisningstimmar fördelas i huvudsak inom musik, gymnastik och hantverk. Kursutbudet förnyas årligen med ca 20 %. Institutet svarar i mån av möjlighet mot invånarnas önskemål gällande kurser och aktiviteter samt är fördomsfri att ta in och introducera nya kurser. Samarbetet med nejdens övriga institut, med gymnasiet och Kvarnen samkommun, kommunens kultur- och fritidssektor, bildningssektor samt andra organisationer fortsätter. Vi deltar i diskussioner om samarbete inom den fria bildningen.</p> | <p>Antalet hållna timmar var 6508. Under året hölls 291 kurser med 3723 deltagare. Lärarnas och föreläsarnas antal var 134 och antalet kursplatser var 30. Medborgarinstitutet har finansierat gemensamma kurser med Kronoby gymnasium för 146 deltagare totalt 188 timmar. Samarbetet med kultur- och fritidssektorn har utvecklats positivt. Även samarbetet med nejdens övriga institut fortsätter med månatliga möten för rektorerna och två möten per läsår för kurssekreterarna. Samarbetet med Kvarnen fortsätter på inkörda vägar med ett nytt treårigt avtal från 1.1.2020-31.12.2022.</p> |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/undervisningstimme | 50,95 | 47,64 | 49,29 | 47,64 |
| Nettokostnad €/invånare | 49,59 | 48,64 | 50,46 | 50,24 |
| Nettokostnad €/kursdeltagare | 83,13 | 79,17 | 75,17 | 79,17 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 102 317 | 93 714 | 0 | 93 714 | 100 374 | 6 660 |
| Kostnader | -430 672 | -414 893 | 0 | -414 893 | -423 500 | -8 607 |
| Netto | -328 355 | -321 179 | 0 | -321 179 | -323 126 | -1 947 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 2,00 | 2,00 | | 2,00 | 2,00 | 0,10 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Folkhögskola

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

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 projektansvarig. De olika enheterna (Folkhögskolan, Kronoby MI) arbetar med egen identitet. Synergieffekter fås genom gemensamma funktioner gällande administration, ekonomi, teknik och utveckling.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|---|
| <p>Det totala antalet studerandeveckor för året är omkring 10 000. Den kommunala andelen ligger på oförändrad nivå. En ny utbildning, polisförberedande utbildning, planeras starta hösten 2019. Ett samarbetsprojekt med staden Wuhan (Kina) utbildningsväsende beräknas även det starta hösten 2019. Projektets mål är att introducera lärare och utbildningsansvariga i Wuhan, i det finländska skolväsendet och Kvarnen samkommun koordinerar verksamheten. Behovet av ett utökat internatboende är överhängande, dels beroende av nya utbildningar, dels beroende av att Mannheim inte mera uppfyller kraven för dagens internatboende. Ett ökat internatboende ger även ett högre enhetspris. En arbetsgrupp tillsätts för att planera för en större internatkapacitet.</p> | <p>Vår nya polisförberedande utbildning har kommit bra i gång och studerandena verkar trivas. Linjen verkar få en fortsättning. En arbetsgrupp för att utreda internatsituationen är tillsatt och har satt sig in i situationen. För tillfället utreds intresset bland grannarna att värva intilliggande egnahemshus. Resultatet i siffror: Studerandeveckorna uppgick totalt till 8496. Av det totala antalet studerandeveckor står den fria bildningen för 5312 varav studeranden från Kronoby står för 1927 studerandeveckor. Den kommunala andelen av driftsbudgeten blev 235.937€ 9,87% (2018 250.260€ 9,93%, 2017 467.689€ 19,74%, 2016 415.098€ 16,44%, 2015 423.046€ 16,85%). Kronoby kommuns andel av kommunandelarna blev 96.754€ 41,01% (2018 129.734€ eller 40,84%, 2017 183.294€ eller 39,19% (2016 149.600€, 36,04%, 2015 141.794€ 33,52%). Betalningsandelen per studerandevecka blev 50,22€ (2018 53,15€, 2017 99,74€, 2016 70,01€, 2015 75,93€).</p> |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Betalningsandel/studerandevecka | 70,01 | 99,74 | 53,15 | 50,22 |
| Kostnad €/invånare | 22,65 | 28,08 | 15,71 | 15,05 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -102 228 | -140 000 | 0 | -140 000 | -96 810 | 43 190 |
| Netto | -102 228 | -140 000 | 0 | -140 000 | -96 810 | 43 190 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Kulturarbete

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

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: |
|--|--|
| Att utveckla samarbetet med föreningar inom kommunen och främja kulturverksamheten för alla åldrar med de befintliga resurserna. | Kaikukort verksamheten som erbjuder gratis kulturupplevelser för de som har det ekonomiskt svårt kom igång under år 2019 och fortsätter åtminstone året 2020 till slut. En föreningsträff ordnades i februari med ett tiotal deltagare. Kronoby 50 hela årsprogrammet berikades av hel del program som ordnades av föreningar och extra bidrag delades ut för ändamålet. Överlag ordnades det flera evenemang varje månad som en del av Kronoby 50 programmet. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------|------|------|------|
| Nettokostnad €/invånare | 6,38 | 4,77 | 6,38 | 4,36 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 25 | 16 | 25 | 20 |
| Bidrag €/invånare | 3,18 | 2,47 | 3,18 | 2,45 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 1 192 | 1 150 | 0 | 1 150 | 455 | -695 |
| Kostnader | -34 542 | -27 538 | 0 | -27 538 | -28 514 | -976 |
| Netto | -33 351 | -26 388 | 0 | -26 388 | -28 059 | -1 671 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,37 | 0,23 | | 0,23 | 0,36 | |

Bildnings- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: **Idrott**

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
Ansvarsperson: Fritidskoordinatorn

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 o.dyl.. Premiera framgångsrika idrottare.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Förbättra kontakten med idrottsföreningarna i kommunen och att utveckla den anpassade motionen i kommunen. | En föreningsträff ordnades i feburari med ett totalt deltagare. Kommunen anställde sommarjobbare till Folkhälsans simskolor så att barn med specialbehov kunde var med. En broschyr där all anpassad motion som ordnas i kommunen finns med trycktes och delades ut. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 40,38 | 43,77 | 40,38 | 15,64 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 35 | 23 | 35 | 42 |
| Bidrag €/invånare | 9,44 | 11,92 | 9,44 | 8,42 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | | | | |
| Intäkter | 120 | 350 | 0 | 350 | 4 | -346 |
| Kostnader | -95 786 | -91 067 | 0 | -91 067 | -100 588 | -9 521 |
| Netto | -95 666 | -90 717 | 0 | -90 717 | -100 583 | -9 866 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,37 | 0,21 | | 0,21 | 0,37 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Ungdomsarbete

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatören

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 ungdomsfullmäktige. Ordna sportlovsprogram och andra större evenemang i samarbete med föreningar och övriga sektorer.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Att kartlägga, lyfta fram och stöda det ungdomsarbete som görs i kommunen av bl.a. föreningar. | Inga konkreta åtgärder har gjorts för att uppnå målet. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------|-------|-------|-------|
| Invånarantal 0 - 29 år | 2 214 | 2 240 | 2 214 | 2 176 |
| Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år | 17,65 | 14,67 | 17,65 | 17,25 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 15 | 16 | 15 | 22 |
| Bidrag €/invånare 0-29-år | 8,51 | 5,75 | 8,51 | 9,19 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------|---------------|
| Intäkter | 0 | 1 150 | 0 | 1 150 | 0 | -1 150 |
| Kostnader | -20 294 | -43 429 | 0 | -43 429 | -37 536 | 5 893 |
| Netto | -20 294 | -42 279 | 0 | -42 279 | -37 536 | 4 743 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,21 | 0,21 | | 0,21 | 0,21 | |

Bildnings- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Sunda levnadsvanor

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
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: |
|--|--|
| Att utveckla Power Club-verksamheten så att det finns minst tre fungerande grupper i kommunen som träffas varje vecka. | Power Club verksamheten fortsätter på tre ställen i kommunen och man har lyckats få med några medlemmar till till varje klubb. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 1,19 | 0,92 | 1,19 | 0,81 |
| Invånarantal 0 - 29 år | 2 214 | 2 240 | 2 214 | 2 176 |
| Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år | 3,54 | 2,73 | 3,54 | 2,40 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 200 | 100 | 0 | 100 | 0 | -100 |
| Kostnader | -4 401 | -6 775 | 0 | -6 775 | -5 214 | 1 561 |
| Netto | -4 201 | -6 675 | 0 | -6 675 | -5 214 | 1 461 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,13 | 0,21 | | 0,21 | 0,13 | |

Bildnings- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Vårld

Redovisningskyldiga: Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
Ansvarsperson: Fritidskoordinatorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

| | |
|---|---|
| Verksamhetsårets målsättningar: Att utveckla gratis motionsrådgivning för personer som riskerar att bli sjuka av för lite motion. | Förverkligade målsättningar: En ansökan om bidrag för att kunna anställa en motionsrådgivare skickades till AVI i slutet av året. |
|---|---|

| | | | | |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Nettokostnad €/invånare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | -5 048 | 0 | -5 048 | -138 | 4 910 |
| Netto | 0 | -5 048 | 0 | -5 048 | -138 | 4 910 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,00 | 0,21 | | 0,21 | 0,13 | |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Administration
 Byggnader
 Trafikleder
 Övriga allmänna områden
 Vatten- och värmeförsörjning
 Maskincentralen
 Brand- och räddningsväsendet
 Miljöärenden
 Byggnadsärenden

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska och miljönämnden
 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: |
|---|---|
| Planering och godkännande av ett nytt industriområde norr om Flygfältsvägen. Planering och byggande av Ådalens skolas slöjdsal samt Nedervetil skola. | Nämnden har sammanträtt till 7 möten under året. Ett nytt industriområde norr om Flygfältsvägen har planerats och fastställts och en infartsväg har byggts. Byggande av Ådalens slöjdsal samt Nedervetil skola inleddes under året och fortsätter in på 2020. Servicen har fortsatt som tidigare både som eget arbete, samt köptjänster. Den mångårige vaktmästaren vid Kommungården avgick med pension från juli och en ny har anställts. Fastighetsansvarige har också varit på tjänstledigt 1 år, en ersättare har varit anställd under tiden. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Invånarantal | 6 682 | 6 606 | 6 507 | 6 432 |
| Nettokostnad €/invånare | 149,92 | 170,73 | 160,62 | 215,98 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 2 667 811 | 2 658 544 | 0 | 2 658 544 | 2 667 912 | 9 368 |
| Kostnader | -3 712 972 | -3 884 092 | 0 | -3 884 092 | -4 057 102 | -173 010 |
| Netto | -1 045 161 | -1 225 548 | 0 | -1 225 548 | -1 389 190 | -163 642 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 16,87 | 16,78 | 0,00 | 16,78 | 16,78 | 0,00 |

Tekniska och miljönämndenUppgiftsområde: **Administration**Resultatenheter: **Administration****Mätning och planläggning Ansvarspersoner:**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

Tekniska chefen

Tekniska chefen

Planläggaren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att tillhandahålla en effektiv förvaltning för teknisk- och fastighetsförvaltning samt mätnings- och planläggningsverksamhet. En smidig och god betjäning av våra kunder betonas. Vattenförsörjningen handhas via Kronoby Vatten och Avlopp Ab, Ab Terjärv Vatten och Avlopp, Nedervetil Vattenandelslag, Andelslaget Söderby Vatten och Brännkärr-Backända Vattenandelslag. Värmeförsörjningen gällande fjärrvärme sköts via Kronoby Energiandelslag. Elenergin för kommunens fastigheter har konkurrensutsatts och fr.o.m. 1.1.2019 levereras elenergin från Kronoby Elverk. Distributionen sker via Kronoby Elverk och Herrfors som tidigare. Fr.o.m. 1.1.2015 har Kronoby Elverk blivit ett separat aktiebolag.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Godkännande av Kronoby industriområde norr om Flygfältsvägen. Aktiv deltagande för att bidra till att det byggs mera hyresbostäder i kommunen. Uppgörande av regnvattenplan på detaljplaneområden. En utredning om att slå ihop alla vattenbolag till ett bolag borde göras. Detaljplanering inleds i Påras. | Det nya industriområdet norr om flygfältet har fastställts i fullmäktige 8.4.2019. Som ett led i kommunens 50 års firande erbjöds bostadstomter för 50 € under året. Det av kommunen ägda fastighetsbolaget har medverkat till att ett bostadsprojekt har kommit i gång. Utredningen om regnvattenplanen har inte gått vidare under året. En fusionsutredning av vattenbolagen har gjorts. Vatten- och värmeförsörjningen har fortsatt som tidigare. Utredningen om att slå ihop alla vatten- och avloppsbolag har gjorts av en utomstående konsultfirma, men inga konkreta åtgärder har ännu vidtagits. Ett möte har ordnats där alla bolagen var representerade och där man redogjorde för fusionsalternativen. Terjärv Vatten och Avlopps VD har avgått med pension och ingen ersättare har ännu hittats. Nedervetil Andelslag har också haft problem med underhållet och ansökt om dejourhjälp från KVA. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 47,38 | 41,08 | 40,15 | 43,41 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | | | | |
| Intäkter | 9 756 | 8 000 | 0 | 8 000 | 3 866 | -4 134 |
| Kostnader | -271 043 | -285 502 | 0 | -285 502 | -283 104 | 2 398 |
| Netto | -261 287 | -277 502 | 0 | -277 502 | -279 238 | -1 736 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 3,62 | 3,62 | | 3,62 | 3,62 | |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Byggnader

Resultatenheter: Byggnadernas administration

Bostadsbyggnader

Bildningens byggnader

Social- och hälsovårdens byggnader

Övriga byggnader

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

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 med våra egna byggnads- och vvs-arbetare och förebyggande åtgärder prioriteras. Köptjänster anlitas och konkurrensutsätts vid större arbeten. Budgetramen tillåter inga större underhållsarbeten men förebyggande åtgärder prioriteras. Fastigheter som inte mera är nödvändiga för kärnverksamheten avyttras. | Löpande underhåll har sköts via kommunens egna underhållsarbetare och större underhåll via köptjänster. Renoveringar har skett vid företagarcntret och vid Småbönders skola för att få in nya hyresgäster. För att kontrollera inomhusluftkvaliteten har det installerats mätare i Ådalens skola, Centralskolan, Terjärv och Nedervetil skolor, samt Terjärv daghem. Norrby skola och Påras skola har satts till försäljning. Seljes semesterby har avvecklats och övernattningsstugorna har sålts bort för att ge rum för nya fritidstomter. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Byggnader totalt | 66 | 66 | 66 | 66 |
| *inkl. förråd | | | | |
| Sammanlagd våningsyta | 46 221 m ² | 46 859 m ² | 46 859 m ² | 46 859 m ² |
| Totalvolym | 182 555 m ³ | 183 398 m ³ | 183 398 m ³ | 183 398 m ³ |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 2 471 471 | 2 450 488 | 0 | 2 450 488 | 2 459 181 | 8 693 |
| Kostnader | -1 855 139 | -1 682 708 | 0 | -1 682 708 | -1 975 637 | -292 929 |
| Netto | 616 332 | 767 780 | 0 | 767 780 | 483 544 | -284 236 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 7,50 | 8,05 | | 8,05 | 8,05 | |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Trafikleder och övriga allmänna områden

Resultatenheter: Byggnadsplanevägar

Enskilda vägar

Vägbelysning

Parker och grönområden

Simstränder

Jord- och skogsbrukslägenheter

Avfallshantering

Redovisningsskyldiga:

Ansvarspersoner:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

Tekniska chefen

Områdesansvarig

Arbetsledaren

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att upprätthålla en skälig underhållsnivå utgående från trafikmängden på vägarna. I samarbete med NTM-centralen arbetas för ökad trafiksäkerhet. Att i samarbete med kommuninvånarna hålla simstränder och grönområden i gott skick för att öka kommuninvånarnas trivsel. Genom ett hållbart skogsbruk, som grundar sig på skogsvårdsplanen, erhålla en skälig avkastning från kommunens skog.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Uppgörande av nya avtal gällande skötseln av enskilda vägar. Aktivt lobbyarbete för att förbättra skick och underhåll av de statliga vägarna i kommunen. Uppsnygning av simständer och grönområden. Avverkning och röjning av kommunens skog enligt skogsbruksplanen. Vid förnyande av gatubelysning bör man utreda alternativ med ledbelysning där lysningstiderna kan regleras automatiskt för att spara energi. Nya avtal och principer för skötseln av idrottsplaner och områden utreds. | Nya avtal för skötseln av enskilda vägar har uppgjorts. Ett aktivt lobbande har skett för att förbättra skötseln av bl.a. Norra Terjärvvägen och Hästövägen. NMT:s vägdirektör har också besökt kommunen och bekantat sig med våra vägar. Båthamnen och grönområdet vid Heimsjön har förstorats och snyggats upp i samråd med Rädda Heimsjön r.f.. Tekniska har deltagit i projekt i samråd med elbolagen när man grävt ner övriga elkablar. Medel har inte räckt till att förnya belysningsarmaturerna under året i någon större utsträckning, men där det har förnyats har man övergått till led. I Terjärv kommundel har man monterat in övervakningsdon så att man automatiskt kan justera bränntiderna. Ny upphandling för skötseln av idrottsplaner och områden har gjorts. Skötseln av grönområden har till största delen skötts via köptjänster. Lekplanutrustning har förnyats vid Ådalens skola via investeringsbudgeten samt bidrag från NTM-centralen. För Nedervetil nya skolas lekparkutrustning har man ansökt om bidrag från NTM-centralen. Simstränderna har underhållits och vattenprover har tagits. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 67,82 | 81,68 | 79,93 | 96,54 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 76 558 | 96 000 | 0 | 96 000 | 83 431 | -12 569 |
| Kostnader | -597 370 | -655 249 | 0 | -655 249 | -704 367 | -49 118 |
| Netto | -520 811 | -559 249 | 0 | -559 249 | -620 936 | -61 687 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 2,00 | 1,50 | | 1,50 | 1,50 | |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Maskincentralen

Resultatenheter: Verkstäder

Maskiner

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

Tekniska chefen

Ansvarspersoner:

Tekniska chefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Genom effektivt underhåll kunna hålla kommunens material i skick. Servicemannen utför de mindre svetsnings- och reparationsarbeten samt vvs-arbeten som han hinner med inom kommunens egen verksamhet samt säljer sina tjänster även åt vägunderhållet, vatten och avlopp m.fl..

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Underhåller kommunens maskiner och utrustning. Mindre metall- och svetsningsarbeten samt vvs-arbeten utförs för kommunens behov. Skötsel- och underhållsarbeten säljs fortsättningsvis åt övriga sektorer. | Underhållsarbeten med kommunens maskiner och utrustning har kunnat effektiveras i och med anskaffningar av nyare och modernare verktyg. Sköseljänster har också sålts åt KVA och Soite, samt för internt underhåll av vägar och fastigheter. Underhållsarbeten på egna fastigheter har ökat och köptjänster har minskat. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|------|------|------|------|
| Nettokostnad, €/invånare | 2,95 | 4,25 | 1,46 | 3,14 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 38 221 | 32 050 | 0 | 32 050 | 38 256 | 6 206 |
| Kostnader | -47 724 | -81 495 | 0 | -81 495 | -58 446 | 23 050 |
| Netto | -9 502 | -49 445 | 0 | -49 445 | -20 190 | 29 255 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 1,00 | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Brand- och räddningsväsendet

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

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 räddningsverket förutsätter. Utryckningarna sköts effektivt inom de utryckningstider som räddningsverket strävar till. Skolningen av avtalsbrandmännen sköts med regelbundna övningar. Kampanjer för att få nya avtalsbrandkårister anordnas. | Utryckningarna har skett inom de utryckningstider som räddningsväsendet eftersträvar men osäkerheten om huruvida de gamla räddningsbilarna ska fungera vid en utryckning har ökat. Skolningen av avtalsbrandmännen har sköts med regelbundna övningar och kampanjer med att få nya avtalsbrandkårister har ordnats och del nya har också rekryterats. |

Nyckeltal:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|-------|-------|-------|--------|
| Nettokostnad, €/invånare | 77,99 | 84,23 | 88,29 | 100,54 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 5 836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -580 308 | -735 328 | 0 | -735 328 | -646 662 | 88 666 |
| Netto | -574 472 | -735 328 | 0 | -735 328 | -646 662 | 88 666 |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Miljöärenden
- Miljövård

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och
miljönämnden
Tekniska chefen

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: |
|---|--|
| <p>Miljövård: Miljövården sköts fortsättningsvis i egen regi. Ge bra och snabb service. Sköta lagstadgade uppgifter (tillstånd, anmälningar, utlåtanden, övervakning, rådgivning) och bevaka miljövårdsintressen i olika frågor. Öka personalresurserna för att sköta tillsyn av miljö tillstånds- och registreringspliktiga verksamheter. Delta i projekt i mån av möjlighet.</p> <p>Hälsöövervakning: Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsövård fortsätter.</p> <p>Veterinärvård: Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsövård fortsätter.</p> | <p>Miljövårdsuppgifterna har skötts av egen personal, inga köptjänster har utnyttjats. Tillståndssektionen har hållit 8 sammanträden. Under året har beviljats 4 miljö tillstånd, som gällt en distributionsstation på grundvattenområde, en bildemontering, en pälsdjursfarm och pälsdjursfodertillverkning. Övriga ärenden gällande miljö tillstånd och djurhållning har behandlats vid 5 tillfällen. 1 marktåktstillstånd och 2 terrängtrafik tillstånd har beviljats. 1 tillstånd enligt sjötrafiklagen och 1 tillstånd för miljöåtgärder har beviljats genom tjänsteinnehavarbeslut. 10 tillstånd till avvikelser från kraven på behandling av hushållsavloppsvatten har beviljats. Utlåtanden har getts över ett förslag till kontrollprogram för metallåtervinningsverksamhet samt ett förslag till ändring av Kronoby detaljplan. Ärenden som gällt gruvverksamhet har behandlats 4 gånger. En uppdatering av tillsynsprogrammet har gjorts. Informationsbrev om kraven på behandling av hushållsavloppsvatten har sänts till 942 fastigheter. Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsövård har fortsatt under året.</p> |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|-------|------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 10,45 | 9,64 | 36,45 | 41,74 |
| Miljöprojekt kostnad €/invånare | 0,37 | 0,38 | 0,37 | 0,38 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 22 878 | 17 000 | 0 | 17 000 | 17 022 | 22 |
| Kostnader | -260 042 | -317 413 | 0 | -317 413 | -285 505 | 31 908 |
| Netto | -237 164 | -300 413 | 0 | -300 413 | -268 483 | 31 930 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 1,15 | 1,03 | | 1,03 | 1,03 | |

Tekniska och miljönämnden
Uppgiftsområde: Byggnadsärenden

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska och miljönämnden
Tekniska chefen
Ansvarsperson: Byggnadsinspektören

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Uppgiftsområdet omfattar de uppgifter som lagstadgat är hänförliga till byggnads-tillsynsmyndigheten enligt markanvändnings- och bygglagen jämte -förordningen, samt byggnadsordningen.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Målsättningen är att upprätthålla servicen enligt markanvändnings- och bygglagen. | Tillståndssektionen hade 8 sammanträden och behandlade sammanlagt 19 bygglov. Byggnadsinspektören behandlade 83 bygglov, samt 53 åtgärdstillstånd. Totalt behandlades 155 lovansökningar. Verkställda syner ca. 500. |

| Nyckeltal: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|-------|-------|------|------|
| Bygglov, uppställt mål | 120 | 120 | 120 | 120 |
| Bygglov, uppnått mål | 88 | 75 | 85 | 75 |
| Åtgärdstillstånd, uppställt mål | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Åtgärdstillstånd, uppnått mål | 19 | 34 | 27 | 34 |
| Anmälningar, uppställt mål | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Anmälning, uppnått mål | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Nettokostnad €/invånare | 11,39 | 11,09 | 8,95 | 5,79 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 43 091 | 55 006 | 0 | 55 006 | 66 155 | 11 149 |
| Kostnader | -101 346 | -126 397 | 0 | -126 397 | -103 381 | 23 016 |
| Netto | -58 255 | -71 391 | 0 | -71 391 | -37 226 | 34 165 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 1,60 | 1,58 | | 1,58 | 1,58 | |

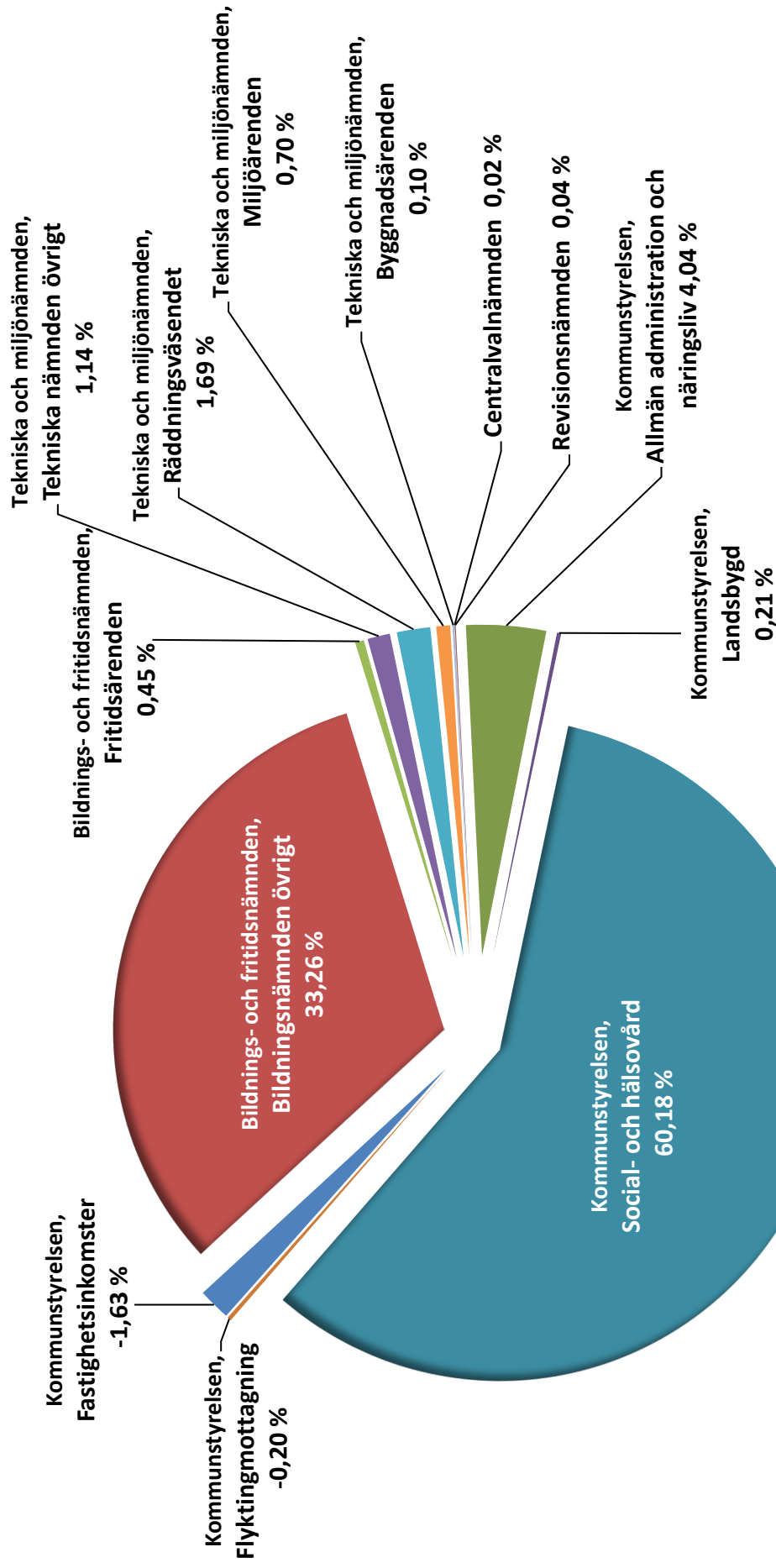
BOKSLUTSKALKYLER

DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL 2019

Driftsbudgetens bindning inför kommunfullmäktige är på nettonivå per nämnd. Avvikande är att nettoanslaget för uppgiftsområdena byggnadsärenden, miljöärenden samt räddningsväsendet under tekniska och miljönämnden är öronmärkta och får inte användas för annan verksamhet. Social- och hälsovård, landsbygd samt flyktmottagning under kommunstyrelsen har även separat bindning. Inkomster från försäljning av fastigheter under kommunstyrelsen.

| Nämnd | Budget | | | Bokslut | | | Nämndernas förbrukning av sin nettobudget % | Över-/underskridning av nämndernas nettobudget |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---|--|
| | Utgifter | Inkomster | Netto | Utgifter | Inkomster | Netto | | |
| Centralvalnämnden | -19 495,00 | 20 000,00 | 505,00 | -28 115,63 | 21 953,80 | -6 161,83 | -1220,16 | 6 666,83 |
| Revisionsnämnden | -15 820,00 | 0,00 | -15 820,00 | -14 695,80 | 0,00 | -14 695,80 | 92,89 | -1 124,20 |
| Kommunstyrelsen | | | | | | | | |
| Allmän administration och näringsliv | -1 965 821,00 | 235 780,00 | -1 730 041,00 | -1 788 815,15 | 243 270,32 | -1 545 544,83 | 89,34 | -184 496,17 |
| Social- och hälsovård | -23 135 727,00 | 0,00 | -23 135 727,00 | -23 071 497,11 | 38 556,02 | -23 032 941,09 | 99,56 | -102 785,91 |
| Kronobys egna | -431 620,00 | 0,00 | -431 620,00 | -495 302,74 | 38 556,02 | -456 746,72 | 105,82 | 25 126,72 |
| Via Soite | -22 704 107,00 | 0,00 | -22 704 107,00 | -22 576 194,37 | 0,00 | -22 576 194,37 | 99,44 | -127 912,63 |
| Flyktmottagning | -48 216,00 | 137 000,00 | 88 784,00 | -39 296,50 | 116 775,26 | 77 478,76 | 87,27 | 11 305,24 |
| Landsbygd | -89 498,00 | 0,00 | -89 498,00 | -81 561,40 | 0,00 | -81 561,40 | 91,13 | -7 936,60 |
| Fastighetsinkomster | | | | | 623 297,13 | 623 297,13 | | |
| Kommunstyrelsen totalt | -25 239 262,00 | 372 780,00 | -24 866 482,00 | -24 981 170,16 | 1 021 898,73 | -23 959 271,43 | 96,35 | -907 210,57 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | | | | | | |
| Bildningsnämnden övrigt | -13 082 332,00 | 742 837,00 | -12 339 495,00 | -13 872 278,49 | 1 142 067,80 | -12 730 210,69 | 103,17 | 390 715,69 |
| Fritidsärenden | -173 207,00 | 2 100,00 | -171 107,00 | -171 988,93 | 459,48 | -171 529,45 | 100,25 | 422,45 |
| Bildnings- och fritidsnämnden tot. | -13 255 539,00 | 744 937,00 | -12 510 602,00 | -14 044 267,42 | 1 142 527,28 | -12 901 740,14 | 103,13 | 391 138,14 |
| Tekniska och miljönämnden | | | | | | | | |
| Tekniska n. övrigt | -2 704 954,00 | 2 586 538,00 | -118 416,00 | -3 021 553,65 | 2 584 734,46 | -436 819,19 | 368,89 | 318 403,19 |
| Räddningsväsendet | -735 328,00 | 0,00 | -735 328,00 | -646 661,74 | 0,00 | -646 661,74 | 87,94 | -88 666,26 |
| Miljöärenden | -317 413,00 | 17 000,00 | -300 413,00 | -285 505,31 | 17 022,19 | -268 483,12 | 89,37 | -31 929,88 |
| Byggnadsärenden | -126 397,00 | 55 006,00 | -71 391,00 | -103 381,14 | 66 155,24 | -37 225,90 | 52,14 | -34 165,10 |
| Tekniska och miljönämnden tot. | -3 884 092,00 | 2 658 544,00 | -1 225 548,00 | -4 057 101,84 | 2 667 911,89 | -1 389 189,95 | 113,35 | 163 641,95 |
| Sammanlagt | -42 414 208,00 | 3 796 261,00 | -38 617 947,00 | -43 125 350,85 | 4 854 291,70 | -38 271 059,15 | 99,10 | 276 409,28 |
| Förbruknings % enligt bokslutet | | | | 101,68 % | 127,87 % | 99,10 % | | |

DRIFTSUTFIFTERNAS UTFALL PÅ NETTONIVÅ 2019



RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| Verksamhetens intäkter | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 338 419,00 | | 338 419,00 | 393 748,04 | 55 329,04 |
| Avgiftsintäkter | 505 006,00 | | 505 006,00 | 577 963,43 | 72 957,43 |
| Understöd och bidrag | 359 000,00 | | 359 000,00 | 636 957,94 | 277 957,94 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 2 593 836,00 | | 2 593 836,00 | 3 245 622,29 | 651 786,29 |
| Totalt | 3 796 261,00 | | 3 796 261,00 | 4 854 291,70 | 1 058 030,70 |
| Tillverkning för eget bruk | 0,00 | | 0,00 | 420,20 | 420,20 |
| Verksamhetens kostnader | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | |
| Löner och arvoden | -7 506 958,00 | | -7 506 958,00 | -7 738 419,39 | -231 461,39 |
| Lönebikostnader | | | | | |
| Pensionskostnader | -1 923 451,00 | | -1 923 451,00 | -2 035 914,82 | -112 463,82 |
| Övriga lönebikostnader | -256 634,00 | | -256 634,00 | -211 400,58 | 45 233,42 |
| Köp av tjänster | -28 874 708,00 | | -28 874 708,00 | -29 233 506,40 | -358 798,40 |
| Material, förnödenheter och varor | -1 205 460,00 | | -1 205 460,00 | -1 294 654,00 | -89 194,00 |
| Understöd | -1 007 221,00 | | -1 007 221,00 | -947 070,76 | 60 150,24 |
| Övriga verksamhetskostnader | -1 639 776,00 | | -1 639 776,00 | -1 664 805,10 | -25 029,10 |
| Totalt | -42 414 208,00 | | -42 414 208,00 | -43 125 771,05 | -711 563,05 |
| Verksamhetsbidrag | -38 617 947,00 | | -38 617 947,00 | -38 271 059,15 | 346 887,85 |
| Skatteinkomster | 24 599 720,00 | | 24 599 720,00 | 24 128 520,39 | -471 199,61 |
| Statsandelar | 15 200 000,00 | | 15 200 000,00 | 15 950 117,00 | 750 117,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga finansiella intäkter | 127 700,00 | | 127 700,00 | 230 231,38 | 102 531,38 |
| Räntekostnader | -340 000,00 | | -340 000,00 | -282 017,82 | 57 982,18 |
| Övriga finansiella kostnader | -4 000,00 | | -4 000,00 | -903,72 | 3 096,28 |
| Årsbidrag | 965 473,00 | | 965 473,00 | 1 754 888,08 | 789 415,08 |
| Avskrivningar enligt plan | -1 250 000,00 | | -1 250 000,00 | -1 192 185,98 | 57 814,02 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | -284 527,00 | | -284 527,00 | 562 702,10 | 847 229,10 |

Specifikation av skatteinkomsterna 2019

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringa | Utfall | Avvikelse |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
| Kommunal inkomstskatt | 20 246 720 | | 20 246 720 | 20 131 959 | -114 761 |
| Fastighetsskatt | 1 790 000 | | 1 790 000 | 1 803 574 | 13 574 |
| Andel av intäkten av samfundsskatt | 2 563 000 | | 2 563 000 | 2 192 988 | -370 012 |
| Sammanlagt | 24 599 720 | | 24 599 720 | 24 128 520 | -471 200 |

Specifikation av statsandelarna 2019

| | Budget | Budget-ändringar | Budget efter ändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------|------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Statsandel för kommunal basservice | 15 200 000 | | 15 200 000 | 12 183 422 | -3 016 578 |
| Skatteinkomstutjämning | | | | 3 670 633 | 3 670 633 |
| Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet | | | | 96 062 | 96 062 |
| Sammanlagt | 15 200 000 | | 15 200 000 | 15 950 117 | 750 117 |

INVESTERINGSDELENS UTFALL 2019

| | Ursprunglig budget | För-ändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | 110 000,00 | 440 000,00 | 550 000,00 | -873 817,35 | 1 423 817,35 |
| Mark- och vattenområden | | | | | |
| Utgifter | 160 000,00 | 140 000,00 | 300 000,00 | 18 850,00 | 281 150,00 |
| Inkomster | 60 000,00 | | 60 000,00 | 69 150,00 | -9 150,00 |
| Nettoutgifter | 100 000,00 | 140 000,00 | 240 000,00 | -50 300,00 | 290 300,00 |
| Byggnader | | | | | |
| Utgifter | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 798 200,00 | -798 200,00 |
| nettoutgifter | 0,00 | | 0,00 | -798 200,00 | 798 200,00 |
| Värdepapper | | | | | |
| Utgifter | 10 000,00 | 300 000,00 | 310 000,00 | 18 451,74 | 291 548,26 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 43 769,09 | -43 769,09 |
| Nettoutgifter | 10 000,00 | 300 000,00 | 310 000,00 | -25 317,35 | 335 317,35 |
| MASKINER OCH INVENTARIER | 84 000,00 | 0,00 | 84 000,00 | -23 937,12 | 107 937,12 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | | | |
| Utgifter | 20 000,00 | | 20 000,00 | 18 870,00 | 1 130,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 20 000,00 | | 20 000,00 | 18 870,00 | 1 130,00 |
| Tekniska och miljönämnden | | | | | |
| Utgifter | 64 000,00 | | 64 000,00 | 8 700,00 | 55 300,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 51 507,12 | -51 507,12 |
| Nettoutgifter | 64 000,00 | | 64 000,00 | -42 807,12 | 106 807,12 |
| HUSBYGGNAD | 3 170 000,00 | 1 095 000,00 | 4 265 000,00 | 4 240 279,85 | 24 720,15 |
| Öförtsett saneringsanslag | | | | | |
| Utgifter | 20 000,00 | | 20 000,00 | 9 195,87 | 10 804,13 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 20 000,00 | | 20 000,00 | 9 195,87 | 10 804,13 |
| Bildningsväsendets byggnader | | | | | |
| Solrosens daghem, parkering | | | | | |
| Utgifter | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 30 768,22 | -15 768,22 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 30 768,22 | -15 768,22 |
| Nedervetil skola | | | | | |
| Utgifter | 2 000 000,00 | 1 080 000,00 | 3 080 000,00 | 3 077 944,15 | 2 055,85 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 2 000 000,00 | 1 080 000,00 | 3 080 000,00 | 3 077 944,15 | 2 055,85 |
| Skolcentrum (Ådalens skola) | | | | | |
| Utgifter | 1 150 000,00 | | 1 150 000,00 | 1 122 371,61 | 27 628,39 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 1 150 000,00 | | 1 150 000,00 | 1 122 371,61 | 27 628,39 |

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|
| PUBLIK EGENDOM | 250 000,00 | 51 000,00 | 301 000,00 | 306 714,35 | -5 714,35 |
| Idrottsanläggningar | | | | | |
| Kronoby konstgräsplan | | | | | |
| Utgifter | 125 000,00 | 51 000,00 | 176 000,00 | 314 939,84 | -138 939,84 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 134 000,00 | -134 000,00 |
| Nettoutgifter | 125 000,00 | 51 000,00 | 176 000,00 | 180 939,84 | -4 939,84 |
| Vägar | | | | | |
| Utgifter | 80 000,00 | | 80 000,00 | 80 981,29 | -981,29 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 80 000,00 | | 80 000,00 | 80 981,29 | -981,29 |
| Vägbelysning | | | | | |
| Utgifter | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 237,06 | -237,06 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 237,06 | -237,06 |
| Trafiksäkerhetsprojekt | | | | | |
| Utgifter | 15 000,00 | | 15 000,00 | 14 556,16 | 443,84 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 15 000,00 | | 15 000,00 | 14 556,16 | 443,84 |
| TOTALT | | | | | |
| Utgifter | 3 674 000,00 | 1 586 000,00 | 5 260 000,00 | 4 745 865,94 | 514 134,06 |
| Inkomster | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 1 096 626,21 | -1 036 626,21 |
| Nettoutgifter | 3 614 000,00 | 1 586 000,00 | 5 200 000,00 | 3 649 239,73 | 1 550 760,27 |

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.

Försäljningsvinster sammanlagt 623 297,13 € och försäljningsförluster sammanlagt 5 846,35 € ingår i investeringens inkomster/utgifter samtidigt som de även finns som inkomster/utgifter i resultaträkningen.

Över- och underskridning av budgeterade utgiftsanslag 2019

Kommunstyrelsen, mark- och vattenområden: Planerade köp av markområden som inte har förverkligats.

Kommunstyrelsen, byggnader: Försäljning av Ollisbo och en industrihall.

Kommunstyrelsen, aktier och andelar: Försäljning av aktiebostad Lillåvägen, samt korrigerig av andelar i Metsäliitto. Kapitaliseringen i Fastighets Ab Kronoby Bostäder förverkligades inte.

Oförutsett saneringsanslag: Anslaget användes endast för avloppssanering vid Terjärv Företagarcenter.

Tekniska och miljönämnden, inventarier: Anskaffning av lätt lastbil förverkligades inte. Endast anskaffning av ny mätarutrustning förverkligades.

Tekniska och miljönämnden, räddningsväsendet: Anskaffning av manskapsbilar förverkligades inte. Bidrag för oljeskyddsbat, som anskaffades år 2018, kom först under år 2019.

Bildningsväsendets byggnader, Solrosens daghem, parkering: Större mängd massabyten än beräknat, samt borttransport. Borttagning av en gammal betongbrunn. Byggande av avrinningssystem för regnvatten.

Publik egendom, Kronoby konstgräsplan: Mindre privat finansering än uppskattat. Dyrare grundarbete på och runt planen, samt högre staket bakom målburarna.

TABLÅ ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Awikelse |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|
| Verksamhet och investeringar | | | | | |
| Internt tillförda medel | 965 473,00 | | 965 473,00 | 1 754 888,08 | 789 415,08 |
| Årsbidrag | | | | | |
| Extraordinära poster | -30 000,00 | | -30 000,00 | -617 450,77 | -587 450,77 |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | | | | | |
| Investeringarnas penningflöde | -3 674 000,00 | -1 586 000,00 | -5 260 000,00 | -4 745 865,94 | 514 134,06 |
| Investeringsutgifter | | | 0,00 | 185 507,12 | 185 507,12 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 60 000,00 | | 60 000,00 | 911 119,09 | 851 119,09 |
| Överlåtelseintäkter för nyttigheter som hör till bestående aktiva | | | | | |
| Verksamhet och investeringar, netto | -2 678 527,00 | -1 586 000,00 | -4 264 527,00 | -2 511 802,42 | 1 752 724,58 |
| Finansieringsverksamhet | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen till andra | 0,00 | | 0,00 | -42 770,00 | -42 770,00 |
| 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 | 5 678 527,00 | | 5 678 527,00 | 5 678 527,00 | 0,00 |
| Minskning av långfristiga lån | -3 000 000,00 | | -3 000 000,00 | -3 685 407,00 | -685 407,00 |
| Förändring av kortfristiga lån | 0,00 | | 0,00 | 601 893,63 | 601 893,63 |
| Minskning av långfristiga lån | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Förändringar av eget kapital | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inverkan på likviditeten | 0,00 | -1 586 000,00 | -1 586 000,00 | 40 441,21 | 1 626 441,21 |

SAMMANDRAG AV UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER SOM FULLMÄKTIGE GODKÄNT

| | Anslag | | Utfall | Awikelse | Beräknade inkomster | | | | Utfall | Awikelse |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|------------------|----------|
| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | | | Budget efter förändringar | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | | |
| Driftsekonomidel | | | | | | | | | | |
| Verksamhetsintäkter | 42 433 132 | -18 924 | 43 125 771 | -711 563 | 3 815 185 | -18 924 | 3 796 261 | 4 854 292 | 1 058 031 | |
| Verksamhetskostnader | | | | | | | | | | |
| Resultaträkningsdel | | | | | | | | | | |
| Skatteinkomster | | | | | 24 599 720 | | 24 599 720 | 24 128 520 | -471 200 | |
| Statsandelar | | | | | 15 200 000 | | 15 200 000 | 15 950 117 | 750 117 | |
| Ränteintäkter | | | | | | | | | | |
| Övriga finansiella intäkter | | | | | 127 700 | | 127 700 | 230 231 | 102 531 | |
| Räntekostnader | 340 000 | | 282 018 | 57 982 | | | | | | |
| Övriga finansiella kostnader | 4 000 | | 904 | 3 096 | | | | | | |
| Investeringar | | | | | | | | | | |
| Finansieringsandelar | | | | | | | | 185 507 | 185 507 | |
| Försäljningsinkomster | | | | | 60 000 | | 60 000 | 911 119 | 851 119 | |
| Investeringar i anläggningstillgångar | 3 674 000 | 1 586 000 | 4 745 866 | 514 134 | | | | | | |
| Finansieringsdel | | | | | | | | | | |
| Förändring av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Minskning av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Förändring av lånestocken | | | | | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | | | | | | | | | | |
| Minskning av långfristiga lån | 3 000 000 | | 3 685 407 | -685 407 | | | | | | |
| Förändring av kortfristiga lån | | | 601 894 | -601 894 | | | | | | |
| Inverkan på likviditeten | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALT | 49 451 132 | 1 567 076 | 52 441 859 | -1 423 651 | 49 481 132 | -18 924 | 49 462 208 | 51 938 314 | 2 476 106 | |

Budgetens bindning:

Driftsekonomidelen

Bindningen är på nettonivå per nämnd förutom för flyktmottagning, social- och hälsovård samt landsbygd under kommunstyrelsen, fritidsärenden under bildnings- och fritidsnämnden och räddningsväsendet, miljöärenden samt byggnadsärenden under tekniska och miljönämnden, vars anslag är öronmärkt och får inte användas för annat ändamål.

Resultaträkningens 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.

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 balansräkning-en enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansiering-andelar 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 note-na 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, 5 st dottersamfund vari kommunens ägar-andel 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

Kommunen och dess dottersamfunds interna innehav har eliminerats enligt parivärde-metoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultat-räkningen, samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen.

Korrigerig av planmässiga avskrivningar

Fastighetsdottersamfundens avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar har korrigerats så att 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 per nämnd | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Centralvalnämnden | | | 21 954 | 11 207 |
| Revisionsnämnden | | | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | | | 822 713 | 251 503 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | 1 121 869 | 1 026 658 |
| Tekniska och miljönämnden | | | 1 281 669 | 1 269 642 |
| Kronoby kommun och övriga koncernbolag | 26 781 210 | 26 832 199 | 0 | 0 |
| Verksamhetsintäkter totalt | 26 781 210 | 26 832 199 | 3 248 205 | 2 559 011 |

| 2) Specifikation av skatteinkomster | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Kommunens inkomstskatt | 20 131 959 | 19 460 731 |
| Fastighetsskatt | 1 803 574 | 1 806 835 |
| Andel av samfundsskatteintäkter | 2 192 988 | 2 315 949 |
| Skatteinkomster totalt | 24 128 520 | 23 583 515 |

| 3) Specifikation av statsandelar | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Statsandel för kommunal basservice (exkl. utjämningsar) | 12 183 422 | 12 471 609 |
| Utgämning av statsandel på basis av skatteinkomster | 3 670 633 | 3 853 997 |
| Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet | 96 062 | 38 274 |
| Kalkylerade statsandelar sammanlagt * | 15 950 117 | 16 363 880 |
| Behovsprövat finansieringsunderstöd | 0 | 0 |
| Statsandelar totalt | 15 950 117 | 16 363 880 |

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

| 4) Specifikation av köpta tjänster | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Köp av kundtjänster | 23 371 749 | 23 475 860 |
| Köp av övriga tjänster | 5 620 388 | 5 258 971 |
| Kommunens köp av tjänster totalt | 28 992 137 | 28 734 832 |

| 5) Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | | | | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Övriga verksamhetsintäkter | | | | |
| Försälj.vinster av mark- och vattenomr. | 40 607 | 15 244 | 40 607 | 15 244 |
| Försälj.vinster av byggnader | 582 690 | | 582 690 | 0 |
| Övriga försäljningsvinster | 5 851 | 5 836 | 0 | 5 836 |
| Försäljningsvinster totalt | 629 148 | 21 080 | 623 297 | 21 080 |
| Övriga verksamhetskostnader | | | | |
| Förlust vid försälj. av mark- o. vattenomr. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga försäljningsförluster | 6 310 | 331 | 5 846 | 0 |
| Försäljningsförluster totalt | 6 310 | 331 | 5 846 | 0 |

| 6) Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital | | |
|--|----------------|----------------|
| | 2019 | 2018 |
| Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern | 203 138 | 327 448 |
| Dividendintäkter från andra sammanslutningar inkl. räntor på andelskapital | 23 499 | 6 888 |
| Ränta på grundkapital från samkommuner | 563 | 563 |
| Totalt | 227 200 | 334 900 |

| 7) Arvoden till revisorer | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2018 |
| Revisionsamfund BDO Audiator | | |
| Revisionsarvoden | 9 770 | 9 749 |
| Utlåtanden av revisorer | | |
| Övriga arvoden (utvärdering) | 1 228 | 842 |
| Totalt | 10 998 | 10 590 |

8) Kommunens transaktioner med intressenter

Noterna ska innehålla uppgifter om kommunens transaktioner med intressenter. Uppgifterna i anslutning till transaktioner med intressenter ska innehålla följande: En beskrivning av transaktionen, transaktionens värde, intressentförhållandets natur samt annan information avseende transaktionerna som är nödvändig för att bedöma kommunens ekonomiska ställning. En kommun och en person anses vara varandras intressenter, om den ena parten kan utöva ett bestämmande inflytande över den andra eller ett betydande inflytande över beslut som gäller den andras ekonomi och affärsverksamhet eller om transaktionen kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för den andra parten.

Med intressent avses en juridisk person som i förhållande till kommunen har bestämmande inflytande, eller är ett intresseföretag. Till intressenter räknas därutöver: kommundirektören; ledamot och suppleant i kommunstyrelsen, ordförande och vice ordförande för andra organ i kommunen samt ledande tjänsteinnehavare.

Med kommundirektören har kommunstyrelsen den 25.3.2019 ingått ett direktörsavtal enligt kommunallagen. Avtalet innehåller inget särskilt avgångsvederlag.

Kronoby Elverk Ab

Kommunen erhåller av sitt helägda dotterbolag en årlig dividend på minst 115 000 € (år 2019 var dividenden 195 611,15 €). Kommunen har köpt tjänster (största delen byggande och underhåll, samt elektricitet) av bolaget till ett värde av 298 573,35 €. Elverket har betalat 129 390,92 € till kommunen främst för hyror av byggnader, men också för hyror av annat, samt IKT-tjänster. Tekniska och miljönämndens vice ordförande är elverkets styrelsemedlem/viceordförande.

Kronoby Vatten och Avlopp Ab

Av kommunens helägda bolag har kommunen köpt bruksvatten och betalat avloppsvattenavgifter till ett värde av 28 250,12 €. KVA har betalat 14 901,12 € för hyror och tjänster till kommunen. Kommunen har erhållit 2 368,09 € i dividend. Tekniska chefen är styrelsemedlem i bolaget.

Fastighets Ab Kronoby Bostäder

Av kommunens helägda dotterbolag har kommunen fått intäkter (främst för IT-tjänster, kopiering och hyror) om 12 071,93 € av bolaget och betalt 2 721,60 € i hyror åt bolaget. Kommundirektören är bolagets styrelseordförande och tekniska chefen är styrelsemedlem.

Ab Terjärv Vatten och Avlopp

Kommunen äger bolaget till 92,50 %. Kommunen har köpt bruksvatten och betalat avloppsvattenavgifter till ett värde av 14 136,19 €. Kommunen har erhållit 2 358,75 € i dividend från bolaget. Tekniska chefen är styrelsemedlem i bolaget.

Mellersta Österbottens social- och hälsovårdsamkommun Soite

Kommunens andel i samkommunen är 3,87 %. Kommunen har köpt hälso- och sjukvårdstjänster av samkommunen till ett värde av 22 576 446,22 €. Kommunen har fått 6 829,68 € i dagvårdsersättningar och avgifter samt hyresintäkter 547 391,60 € från Soite. Kommunen har erhållit 20 459,22 € i övriga intäkter. Bildnings- och fritidsnämndens ordförande och kommunfullmäktiges I vice-ordförande är ordinarie ledamöter i Soites fullmäktige. Kronobys andel av återbäring av överskott i Soites balans under åren 1999 – 2017 var 625 191 €.

Kvarnen samkommun

Kommunens andel i samkommunen är 57,14 %. Kommunen har betalt 96 754,14 € för driften av Folkhögskolan. Kronoby medborgarinstitut administreras av Kvarnen samkommun enligt ett separat avtal, det årliga arvodet uppgår till 24 000 €. Kommunen har köpt övriga tjänster för 63 729,25 €. I bokslutet för 2018 fanns ett underskott på 173 703,93 € varav 104 851,46 € hänförs till Nordiska kostskolan. Detta belopp påförs delägarkommunerna enligt andelar under en period på 4 år. Kommunens andel uppgår till totalt 59 915,12 €. Kommunstyrelsens andra viceordförande fungerar som samkommunens styrelseordförande.

Kronoby Energiandelslag

Kommunens intressesamfund med en ägarandel på 44,00 %. Kommunen har köpt värme till ett värde av 329 142,41 €. Kommunen har erhållit 1 421,68 € i hyresintäkter, samt 2 800 € i andelsränta från andelslaget. Kommunfullmäktiges ordförande är energiandelslagets styrelsemedlem.

Fastighets Ab Sparbankshuset

Kommunens andel i bolaget är 49,8 %. Kommunen har betalat 37 625,64 € i bolagshyra.

Kronoby Konstis Ab

Kommunkoncernens andel i bolaget är 27,64 %. Kommunen har betalat 6 386,55 € i driftsbidrag enligt avtal. Tf ekonomi- och personalchefen är styrelseordförande i bolaget.

Ab Ekorosk Oy

Kommunen är aktieägare i bolaget och har köpt renhållningstjänster till ett värde av 7 002,77 €. Tekniska chefen är styrelsemedlem i bolaget.

Ab Jakobstadsregionens Utvecklingsbolag Concordia

Kommunen är aktieägare i bolaget. Kommunen har köpt tjänster av bolaget till ett värde av 118 243,36 €. Kommundirektören/tf kommundirektören är medlem och ekonomi- och personalchefen/tf ekonomi- och personalchefen har varit/är suppleant i bolagets styrelse.

Andelslaget KNT-Net

Kommunen är aktieägare i andelslaget. Kommunen har betalat 1 125 € för internet och i nätavgift. En ersättare i kommunstyrelsen är styrelseordförande för bolaget.

Terjärv Ishall Ab

Kommunen har betalat 12 000 € för skolans istider. Tekniska chefen är VD och styrelsemedlem i bolaget samt aktieägare.

Kokkotyö-säätiö

Kommunen har köpt städtjänster av stiftelsen för 1 259,58 €. Förvaltningschefen är ersättare i stiftelsens styrelse.

Pixnekliniken

Kommunen har betalat 7 884 € i andelar till Pixnekliniken. En ersättare i kommunstyrelsen är medlem i direktionen.

Fastighets Ab Kronoby Flyghangar

Kommunen har betalat 4 750 € i marknadsföringsstöd. Kommundirektören/tf kommundirektören har varit/är styrelsemedlem i bolaget.

| 9) Förändringar i avsättningar | | | | |
|--|----------------|----------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Patientansvarsförsäkringsavgift 1.1 | 283 773 | 228 276 | | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0 | 55 497 | | |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -87 651 | 0 | | |
| Patientansvarsförsäkringsavgift 31.12 | 196 122 | 283 773 | 0 | 0 |
| Övriga obligatoriska avsättningar 1.1 | 0 | 0 | | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 527 | 0 | | |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0 | 0 | | |
| Övriga obligatoriska avsättningar 31.12 | 527 | 0 | 0 | 0 |

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 | Lineär 3 år |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 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 |
| Ekonomibyggnader | 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 |

| | |
|---|-------------|
| Aktiveringsgräns för investeringar och småanskaffningar | 10 000 euro |
|---|-------------|

5. Noter till balansräkningen

5.1 Noter till balansräkningens aktiva

| 10) Uppskrivningar | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Mark- och vattenområden | | | | |
| Värde 1.1 | 557 403 | 557 403 | 541 699 | 541 699 |
| Uppskrivningar | | | | |
| Upplösning av uppskrivningar | -912 | | -912 | |
| Värde 31.12 | 556 491 | 557 403 | 540 787 | 541 699 |
| Byggnader | | | | |
| Värde 1.1 | 170 409 | 170 409 | 0 | 0 |
| Upplösning av uppskrivningar | 0 | 0 | | |
| Värde 31.12 | 170 409 | 170 409 | 0 | 0 |
| Placeringar | | | | |
| Värde 1.1 | 372 | 118 903 | 0 | 0 |
| Upplösning av uppskrivningar | | -118 531 | | |
| Värde 31.12 | 372 | 372 | 0 | 0 |
| Uppskrivningar totalt 31.12 | 727 272 | 728 184 | 540 787 | 541 699 |

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 affärsbok-föring. Värdet för dessa har uppstått via värdering.

| 11) Immateriella och materiella tillgångar | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| | Immateriella tillgångar | | | | | Materiella tillgångar | | | | | | |
| | Immateriella rättigheter | Övriga utg. med lång verkningstid | Samanskaffn. med Vägverket | Totalt | | Markområden | Byggnader | Fasta konstr. och anordn. inventarier | Gruståkt | Pågående projekt | Totalt | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 25 570,95 | 215 476,43 | 295 558,51 | 536 605,89 | | 1 504 883,61 | 16 179 948,80 | 1 443 258,86 | 292 428,05 | 9 754,90 | 127 793,34 | 19 558 067,56 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 14 556,16 | 0,00 | 14 556,16 | | 18 850,00 | 39 964,09 | 426 158,18 | 27 570,00 | 0,00 | 4 560 358,82 | 5 072 901,09 |
| Finansieringsand. und. räkenskapsper. | 0,00 | -51 507,12 | 0,00 | -51 507,12 | | 0,00 | 0,00 | -134 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -134 000,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -28 543,24 | -215 509,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -244 052,87 |
| Överföringar mellan poster | | 2 904,80 | | | | | | -2 904,80 | | | -360 043,06 | |
| Avskrivning under räkenskapsper. | -10 534,56 | -57 286,99 | -21 884,40 | -89 705,95 | | 0,00 | -773 304,62 | -215 273,55 | -113 901,86 | 0,00 | 0,00 | -1 102 480,03 |
| Nedskrivningar och deras 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 | 15 036,39 | 124 143,28 | 273 674,11 | 412 853,78 | | 1 495 190,37 | 15 231 098,64 | 1 517 238,69 | 206 096,19 | 9 754,90 | 4 328 109,10 | 22 787 487,89 |
| Uppskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 540 786,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 786,53 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 15 036,39 | 124 143,28 | 273 674,11 | 412 853,78 | | 2 035 976,90 | 15 231 098,64 | 1 517 238,69 | 206 096,19 | 9 754,90 | 4 328 109,10 | 23 328 274,42 |

| 12) Specifikation av mark- och vattenområden | Koncern | | | Kommun | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Mark- och vattenområden | | | | | |
| Fastigheternas anslutningsavgifter | 138 655 | 115 544 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga mark- och vattenområden | 2 287 936 | 2 210 037 | 2 035 977 | 2 046 582 | 2 046 582 |
| Mark- och vattenområden totalt | 2 426 590 | 2 325 581 | 2 035 977 | 2 046 582 | 2 046 582 |

| 13) Placeringar bland bestående aktiva | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | Aktier och andelar | | | Övriga låne- och övriga fordringar | | Totalt |
| | Aktier koncernbolag (dotterbolag) | Aktier intressebolag | Andelar i samkommuner | Övriga aktier och andelar | Övriga lånefordringar | |
| Anskaffningsutgift 1.1 | 10 501 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 369 792,27 | 0,00 | 222 600,32 |
| Ökningar *) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 451,74 | 0,00 | 42 770,00 |
| Minskningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49 615,44 | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12 | 10 501 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 338 628,57 | 0,00 | 265 370,32 |
| 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 | 10 501 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 338 628,57 | 0,00 | 265 370,32 |

*) Korrigering av andelar i Metsälitto enligt kontoutdrag per 31.12.2019

| 14) Väsentliga förändringar i samkommunsandelars värde | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---|-------------|
| | Balans- värde 1.1 | Ökningar under räkensk.per. | Minskningar under räkensk.per. | Balans- värde 31.12 | Kommunens %-andel i samkommunens grundkapital | Differens |
| Kvarnen samkommun | 964 522,34 | 0,00 | 0,00 | 964 522,34 | 57,14 | |
| Optima samkommun | 784 768,40 | 0,00 | 0,00 | 784 768,40 | 9,83 | |
| Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite | 222 929,71 | 0,00 | 0,00 | 222 929,71 | 3,87 | |
| Österbottens förbund | 4 504,15 | 0,00 | 0,00 | 4 504,15 | 3,34 | |
| Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur | 296 009,79 | 0,00 | 0,00 | 296 009,79 | 2,59 | |
| Kårkulla samkommun | 225 180,39 | 0,00 | 0,00 | 225 180,39 | 2,56 | |
| Mellersta Österbottens förbund | 1 626,28 | 0,00 | 0,00 | 1 626,28 | 0,37 | |
| Mellersta Österbottens utbildningskoncern | 28 995,26 | 0,00 | 0,00 | 28 995,26 | 0,31 | |
| Sammanlagt | 2 528 536,32 | 0,00 | 0,00 | 2 528 536,32 | | 0,00 |

| 15) Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund | | | | | | |
|---|-------------------|-----------|---------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Namn | Hemort/ Kommun | Kommunens | Koncernens | Kommunkoncernens andel (1 000 €) | | |
| | | ägarandel | ägarandel | Av eget kapital | Av främmande kapital | Av räknensk. vinst/förlust |
| | | % | % | | | |
| Dottersamfund | | | | | | |
| Kronoby Elverk Ab | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 11 067 | 2 273 | 264 |
| Kronoby Vatten och Avlopp Ab | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 584 | 2 107 | 32 |
| Fastighets Ab Kronoby Bostäder | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 264 | 1 138 | 0 |
| Ab Terjärv Vatten och Avlopp | Kronoby | 92,50 | 92,50 | 920 | 560 | 0 |
| Fastighets Ab Heimsjöleden | Kronoby | 98,99 | 98,99 | 186 | 109 | 0 |
| | | | Totalt | 13 021 | 6 187 | 296 |
| Samkommuner | | | | | | |
| Kvarnen samkommun | Kronoby | 57,14 | 57,14 | 853 | 289 | -12 |
| Optima samkommun | Jakobstad | 9,83 | 9,83 | 1 528 | 453 | 34 |
| Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite | Karleby | 3,87 | 3,87 | 465 | 2 393 | -347 |
| Österbottens Förbund | Vasa | 3,34 | 3,34 | 53 | 77 | 8 |
| Svenska Österbottens Förbund för utbildning och kultur | Vasa | 2,59 | 2,59 | 788 | 373 | -21 |
| Kårkulla samkommun | Pargas | 2,56 | 2,56 | 290 | 976 | 5 |
| Mellersta Österbottens förbund | Karleby | 0,37 | 0,37 | 3 | 4 | 1 |
| Mellersta Österbottens utbildningskoncern | Karleby | 0,31 | 0,31 | 89 | 81 | -1 |
| | | | Totalt | 4 068 | 4 645 | -334 |
| Ägarintressesamfund | | | | | | |
| Fastighets Ab Sparbankshuset | Kronoby | 49,80 | 49,80 | 319 | 19 | 0 |
| Kronoby Energiandelslag | Kronoby | 44,00 | 44,00 | 145 | 621 | 15 |
| Ab Kronoby Konstis Oy | Kronoby | 22,84 | 27,64 | 8 | 78 | -5 |
| | | | Totalt | 472 | 719 | 9 |

| 16) Specifikation över fordringar | | | | |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 2019 | | 2018 | |
| | Långfristiga | Kortfristiga | Långfristiga | Kortfristiga |
| Fordringar på dottersamfund | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 25 089 | 0 | 22 355 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 0 | 25 089 | 0 | 22 355 |
| Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 5 132 | 0 | 5 393 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 44 359 | 0 | 0 |
| Totalt | 0 | 49 492 | 0 | 5 393 |
| Fordringar på intressesamfund | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 | 0 | 27 506 |
| Totalt | 0 | 0 | 0 | 27 506 |
| Fordringar sammanlagt | 0 | 74 580 | 0 | 55 254 |

| 17) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Långfristiga resultatregleringar | | | | |
| Utgiftsförskott | | | | |
| På förhand erlagda hyreskostnader | | | | |
| Långfristiga resultatregleringar totalt | | | | |
| Kortfristiga resultatregleringar | | | | |
| Utgiftsförskott | 35 326 | | 49 490 | 99 725 |
| Icke erhållna inkomster | | | | |
| Räntor som överförs | | | | |
| FPA:s ersättning för företagshälsovård | 55 494 | 41 139 | 48 962 | 38 887 |
| EU-understöd och bidrag | 26 425 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga inkomster som inte erhållits | 209 246 | 205 541 | 102 134 | 68 251 |
| Icke erhållna inkomster totalt | 326 491 | 246 680 | 151 096 | 107 138 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 326 491 | 246 680 | 200 586 | 206 863 |

5.2 Noter till balansräkningens passiva

| 18) Specifikation av det egna kapitalet | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Grundkapital 1.1. * | 4 807 376 | 4 807 376 | 4 807 376 | 4 807 376 |
| Ökningar | | | | |
| Minskningar | | | | |
| Grundkapital 31.12. | 4 807 376 | 4 807 376 | 4 807 376 | 4 807 376 |
| Uppskrivningsfond 1.1. | 728 184 | 728 184 | 541 699 | 541 699 |
| Ökningar | | | | |
| Minskningar | -912 | | -912 | |
| Uppskrivningsfond 31.12. | 727 272 | 728 184 | 540 787 | 541 699 |
| Övriga egna fonder | | | | |
| Skadefondens kapital 1.1. | | | | |
| Överföringar till fonden | | | | |
| Överföringar från fonden | | | | |
| Skadefondens kapital 31.12. | 0 | 0 | | |
| Övriga egna fonder totalt 31.12. | 614 710 | 637 740 | | |
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1. | 8 586 700 | 7 278 037 | 6 017 812 | 5 499 100 |
| Överföring till skadefonden | | | | |
| Rättelse av fel som uppkommit under föregående räkenskapsperiod | -45 084 | | | -269 610 *) |
| Överskott från tidigare räkenskapsperiod 31.12. | 8 697 152 | 8 586 700 | 5 973 122 | 6 017 812 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 476 848 | 133 358 | 562 702 | -44 690 |
| Eget kapital totalt | 15 323 359 | 14 893 359 | 11 883 987 | 11 322 196 |

*) Kommun 2018: En rättelse av fel som uppkommit under tidigare räkenskapsperioder har gjorts. Korrigeringen rör semesterlöneperiodisering från åren 2015-2017 och minskar överskottet med 269 610,40 €.

| 19) Långfristiga skulder som förfaller till betalning efter fem år eller senare | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Lån från finansiella inst. o. försäkringsanst. | 5 758 015 | 4 670 337 | 4 969 893 | 3 001 896 |
| Lån från offentliga samfund | 0 | 42 260 | | |
| Långfristiga skulder totalt | 5 758 015 | 4 712 597 | 4 969 893 | 3 001 896 |

| 20) Avsättningar | | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Övriga avsättningar | | | | |
| Hyresansvar för oanvända utrymmen | | | | |
| Miljöansvar | | | | |
| Skadeståndsreservering | | | | |
| Andel av samkommunens underskott | | | | |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar | 196 122 | 283 773 | | |
| Övriga obligatoriska avsättningar | 527 | | | |
| Övriga avsättningar totalt | 196 649 | 283 773 | 0 | 0 |

| 21) Främmande kapital | | | | |
|---|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | 2019 | | 2018 | |
| | Långfristigt | Kortfristigt | Långfristigt | Kortfristigt |
| Skulder till dottersamfund | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 107 602 | | 40 173 |
| Övriga skulder | | | | |
| Resultatregleringar | | | | |
| Totalt | 0 | 107 602 | 0 | 40 173 |
| Skulder till samkommuner som kommunen är medlem i | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 33 841 | | 46 342 |
| Övriga skulder | | 167 | | |
| Resultatregleringar | | 496 825 | | 0 |
| Totalt | | 530 832 | | 46 342 |
| Skulder till intressesamfund | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 39 929 | | 56 723 |
| Övriga skulder | | | | |
| Resultatregleringar | | | | |
| Totalt | | 39 929 | | 56 723 |
| Främmande kapital totalt | 0 | 678 364 | 0 | 143 238 |

| 22) Checkräkningslimit | | |
|--|-----------|-----------|
| | 2019 | 2018 |
| Limit för checkräkning med limit 31.12 | 2 790 067 | 2 790 067 |
| - outnyttjat belopp av limiten | 1 118 236 | 120 130 |

| 23) Specifikation av övriga skulder (långfristigt) | | | | |
|---|------------------|------------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Övriga skulder | | | | |
| Anslutningsavgifter | 3 464 890 | 3 323 491 | 0 | 0 |
| Övriga skulder | 122 753 | 114 097 | | |
| Övriga skulder totalt | 3 587 643 | 3 437 588 | 0 | 0 |

| 24) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | | | |
| Inkomstförskott | 338 582 | 0 | 244 402 | 113 710 |
| Obetalda utgifter | | | | |
| Semesterlöneperiodisering | 2 016 063 | 2 257 727 | 854 225 | 942 936 |
| Övriga per. av löner och lönebikostn. | 361 407 | 0 | 91 | 30 703 |
| Ränteperiodiseringar | 46 951 | 172 395 | 42 617 | 51 701 |
| Övriga obetalda utgifter | 849 261 | 651 004 | 496 825 | 160 820 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 3 612 264 | 3 081 125 | 1 638 159 | 1 299 870 |
| Resultatregleringar totalt | 3 612 264 | 3 081 125 | 1 638 159 | 1 299 870 |

6. Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

| 25) Hyresansvar | | | | |
|---|---------|---------|--------|--------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Hyresansvar totalt | 259 492 | 126 555 | 70 431 | 93 258 |
| - därav andel som ska betalas nästa räkenskapsper. | 87 025 | 45 472 | 38 667 | 35 037 |
| - därav inlösningsskyldigheter som ingår i avtal | | | | |
| Leasingavtalen innehåller inga väsentliga ansvar som skulle hänföra sig till uppsägnings- och inlösningvillkor. | | | | |

| 26) Ansvarsförbindelser | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Borgensförbindelser för samfund inom samma konc. | | | | |
| Ursprungligt kapital | 4 410 331 | 4 754 885 | 3 496 655 | 3 566 655 |
| Återstående kapital | 2 620 896 | 2 893 217 | 1 893 921 | 20 185 178 |
| Borgensförbindelser till förmån för övriga | | | | |
| Ursprungligt kapital | 7 476 600 | 7 476 600 | 7 476 600 | 7 476 600 |
| Återstående kapital | 6 273 775 | 6 418 191 | 6 273 775 | 6 418 191 |

| 27) Ansvar för Kommunernas garanticentralens borgensansvar | | |
|--|------------|------------|
| | 2019 | 2018 |
| Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12 | 39 186 097 | 37 285 000 |
| Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12 | 0 | 0 |
| Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12 | 25 782 | 23 954 |

| 28) Övriga ekonomiska ansvar | | | | |
|---|---------|---------|--------|------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Patientansvar | 196 122 | 0 | 0 | 0 |
| Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt | 586 533 | 445 242 | 0 | 0 |
| Övriga ekonomiska ansvar | 996 415 | 0 | 0 | 0 |

PERSONALRAPPORT

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 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 som tidigare följande nyckeltal valts ut:

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

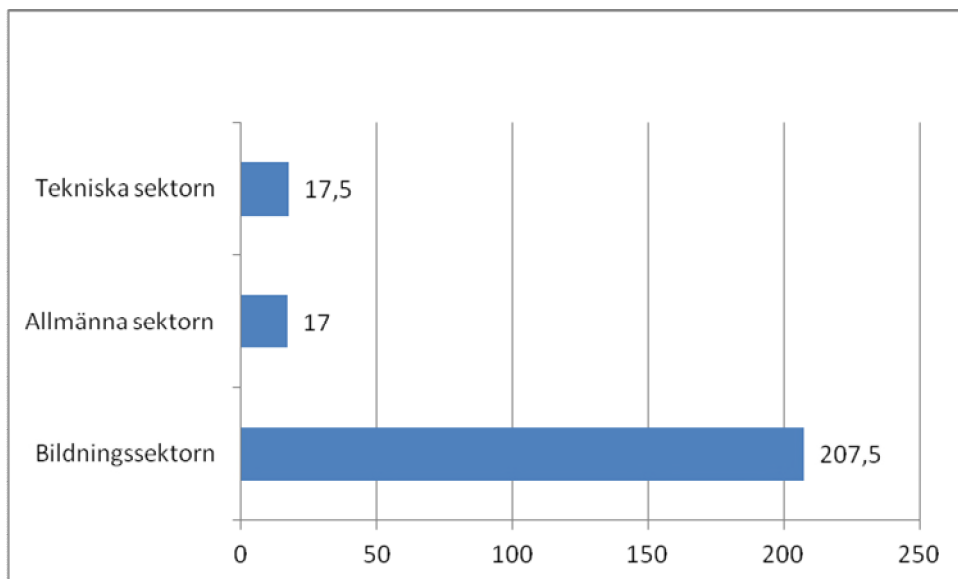
Antalet anställda, samt tjänster och befattningar

Kommunens verksamhet som sådan, har inte märkbart ändrat under år 2019. Kronoby hade 242 anställda per 31.12.2019. I siffran ingår ordinarie tjänste- och befattningshavare. Kommunens timlärare vid MI ingår inte i antalet anställda.

Anställda med lönesubvention på lönelistan var 9 personer (8 personer år 2018) för i medeltal 4,22 månader (2,92 månader år 2018) och en person utförde sin civiltjänstgöring hos kommunen.

Kommunen sysselsatte i medeltal 19 personer (12 personer år 2018) inom den rehabiliterande arbetsverksamheten under år 2019 totalt 1 194 dagar (1 284 dagar år 2018). Dessa personer är inte anställda och räknas därför inte in i personalstyrkan, men arbetsverksamheten gjorde att de inte var sysslösa. Arbetsverksamheten medför också att kommunens ersättning för arbetsmarknadsstöd minskade.

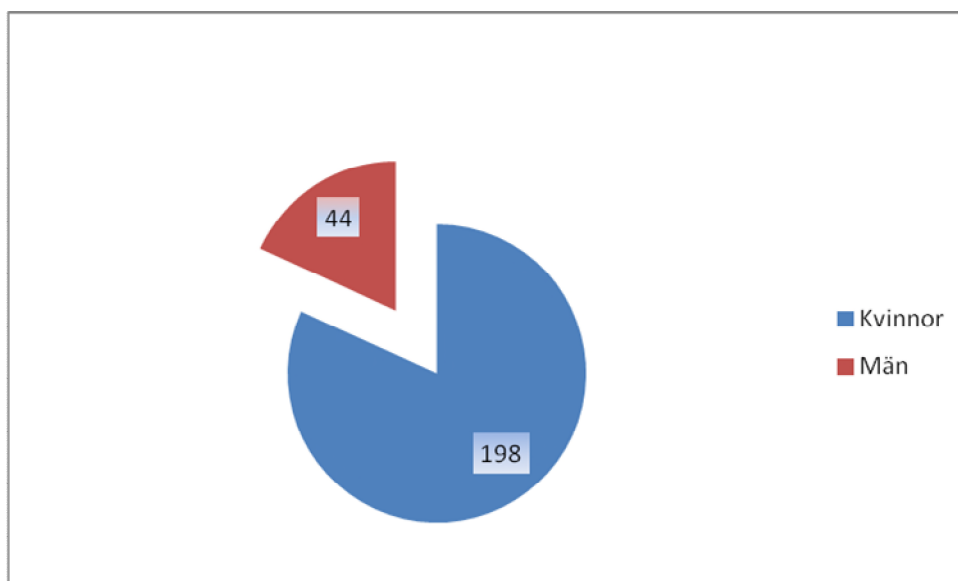
Fördelning av anställda per sektor 31.12.2019



Till allmänna förvaltningen hänförs även flyktingmottagningen (en befattning). Till bildningssektorn hänförs personal inom bildnings- och fritidsnämnden, d.v.s. småbarnspedagogik, daghem, förskolor, skolor, administration, samt fritidsärenden. Till den tekniska sektorn hänförs tekniska och miljönämnden, vars personal arbetar inom tekniska, miljö- och byggnadssektorn, förutom administrationen.

Av kommunens hela personal är 81,82 % kvinnor och 18,18 % män. Tekniska sektorns personal är mansdominerad, medan kvinnorna är i majoritet inom de övriga sektorerna.

Antalet kvinnliga och manliga tjänste- och befattningshavare 31.12.2019 (198 kvinnor och 44 män).



Årsverken

Kommunen hade under året totalt 632 anställningar (inklusive vikarier och timlärare vid MI) personer som utförde 462,81 årsverken. Förutom ordinarie personal hade, framför allt bildningssektorn, kortare och längre vikariat som fylldes med tidsbundet anställda.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvarostatistik 1.1 - 31.12.2019

| | Antalet årsverk 2019 | Antalet årsverk 2018 | Antalet sjukdagar 2019 | Antalet sjukdagar 2018 | Frånvarodagar fördelat på antalet årsverk 2019 | Frånvarodagar fördelat på antalet årsverk 2018 |
|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---|---|
| Hela kommunen | 462,81 | 314,70 | 2217 | 2060 | 4,79 | 6,55 |
| Allmänna sektorn | 28,27 | 14,23 | 283 | 20 | 10,01 | 1,41 |
| Bildningssektorn | 405,94 | 286,76 | 1864 | 1855 | 4,59 | 6,47 |
| Tekniska sektorn | 28,60 | 13,71 | 70 | 185 | 2,45 | 13,49 |

I sjukfrånvarostatistiken för år 2019 och 2018 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.

Till allmänna sektorn hänförs även flyktingmottagningen. Till bildningssektorn hänförs även fritidsärenden. Till den tekniska sektorn hänförs tekniska nämnden övrigt, byggnads- samt miljöärenden.

Den totala sjukfrånvaron under år 2019 är 2217 frånvarodagar: det är en ökning med 157 frånvarodagar jämfört med år 2018, då motsvarande antal frånvarodagar var 2 060. Den största ökningen gäller allmänna sektorn, medan sjukfrånvarodagarna minskade inom tekniska sektorn.

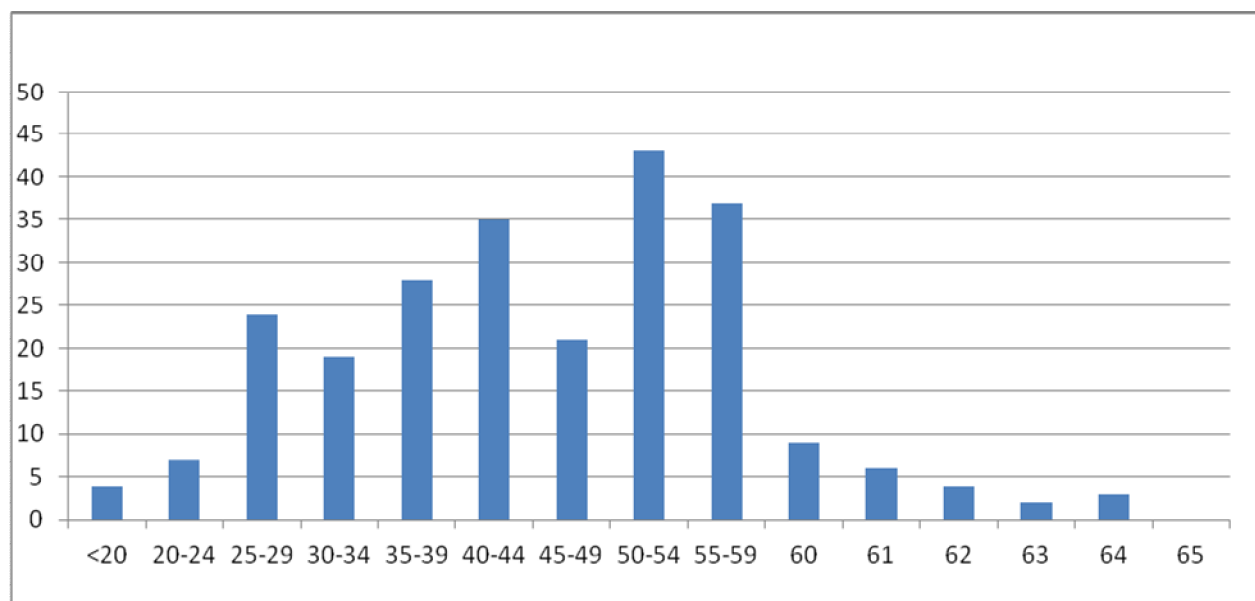
Arbetsolycksfall

År 2019 inträffade inga arbetsolycksfall i kommunen.

År 2018 inträffade 1 arbetsolycksfall inom bildningssektorn. Detta förorsakade 14 dagar arbetsfrånvaro.

Personalens ålder i grupper

Åldersfördelningen per 31.12.2019



Även vikarier är medräknade i åldersspannen, vilket gör att enstaka personer accentueras i schemat. Medelåldern är 44 år.

Pensioneringar år 2019

Pensioner beviljades under 2019 enligt följande:

| | | |
|-----------------------|---|-------------------------|
| Ålderspension | 7 | |
| Invalidpension | 0 | |
| Delinvalidpension | 0 | |
| Förtida ålderspension | 0 | Totalt 7 pensioneringar |

Personalkostnader

År 2019 uppgick utbetalda löner och arvoden, med avdrag för personalinkomster, till 9 985 735 €. Av ovan nämnda summa utgjorde lönebikostnader 2 247 315 €. Personalkostnaderna har ökat med 0,87 % jämfört med år 2018.

| | |
|--|---------------------|
| LÖNER OCH ARVODEN | 7 832 398,53 |
| Lönebikostnader | |
| Pensionskostnader | 2 035 914,82 |
| Övriga lönebikostnader | 211 400,58 |
| Personalinkomster | -93 979,14 |
| Personalkostnader i resultaträkningen | 9 985 734,79 |
| Personalkostnader som aktiverats i anläggningstillgångar | 9 219,36 |
| Personalkostnader sammanlagt | 9 994 954,15 |

Medarbetarsamtal

Kommunen har sedan många år tillbaka gått in för att hålla medarbetarsamtal. Tanken är, att personalen tillsammans med sin närmaste förman diskuterar den enskilda arbetstagarens arbetssituation och utvecklingsbehov 1 - 2 gånger per år. Initiativet till medarbetarsamtal kan tas av såväl arbetstagare, som förman. Under år 2019 hade kommunen ingen uppföljning av antalet genomförda medarbetarsamtal.

Personalsektionen

Löne- och övriga personalfrågor handläggs i kommunens personalsektion, vilken grundades i samband med att nya förvaltningsstadgan trädde i kraft 1.6.2017. Sektionen hade tre (3) möten under år 2019.

Samarbetskommittén

Samarbetskommittén bestod före förnyandet av förvaltningsstadgan av fem representanter för arbetsgivaren, fem representanter för arbetstagarna, två representanter från arbetarskyddsfullmäktige och arbetarskyddschefen. Den nya förvaltningsstadgan, som godkändes i kommunfullmäktige 23.2.2017 § 10 säger att samarbetskommittén består av tre representanter för arbetstagarna och tre för arbetsgivaren och att arbetarskyddschefen, samt arbetarskyddsfullmäktige deltar som sakkunniga. Samarbetskommittén handlägger frågor som hör till samarbetsförfarandet, samt arbetarskyddsärenden. Samarbetskommittén hade ett (1) sammanträde år 2019. Under mötena behandlades bl.a. en plan för hur personalens rekreation skall läggas upp med utgångspunkt i den budget som tilldelats för ändamålet. Samarbetskommittén behandlade även en personal- och utbildningsplan utgående från vilken arbetsgivaren vid årets slut har möjlighet att anhålla om ersättning för förlorad arbetstid. Målsättningen för all personalutbildning är att säkerställa och utöka personalens kunnande samt att upprätthålla och utöka yrkesskickligheten. Kronoby kommun strävar efter att ha en personal som är professionell, mångsidig och kunnig och som trivs i sitt arbete, som orkar och som upplever att den har verktygen för att kunna ta emot de förändringar som ständigt kommer emot i arbetslivet.

I samarbetskommitténs budget fanns år 2019 ett anslag på 13 000 € för personalvård. Anslaget har använts för personalutbildning och handledning, samt övrig personalvård. Motions- och kultursedlar till hela personalen har tagits i bruk och under 2019 användes 5 271 € till detta. Under våren anordnades en uppskattad friluftsdag, med guidad tur, program och eftermiddagskaffe, dit hela personalen var inbjuden. I Kommungården togs programmet SmartBreak i bruk under hösten. De resterande medlen användes i december av de olika enheterna för julkaffe/-middag/-gåva åt de anställda.

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

Arbetsplatsbespisningen är minimalistiskt ordnad så, att personalen har möjlighet att äta på de av kommunen upprätthållna arbetsplatserna, där mat serveras.

Företagshälsovården

Företagshälsovården är ordnad via avtal med Företagshälsovård Työplus i Karleby. Avtalet är i kraft 2016-2020. 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 ersätter kommunens kostnader för företagshälsovård, det vill säga hälsovård och sjukvård under år 2019 med 48 962,41 € (38 886,98 € år 2018).

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. Tjänsten har inte lockat någon större efterfrågan men det är ändå viktigt att poängtera arbetsgivarens åsikt ur ett hälsofrämjande perspektiv.

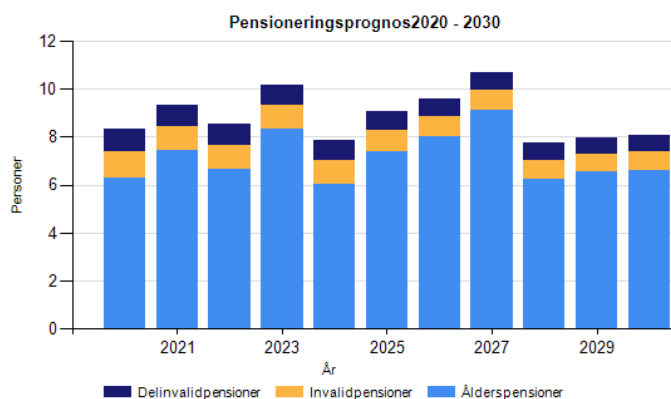


Utvecklingsbehov och återkoppling

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. På sikt borde man, för att upprätthålla personalens arbetsförmåga, satsa mera på personalens välmående och yrkesmässig rehabilitering. Förkortad arbetstid kan man inte längre hoppas på. Sistnämnda skulle även medföra möjlighet att sysselsätta långtidsarbetslösa i högre grad än man gör just nu. Det har dock visat sig att arbetstiden snarare förlängs än förkortas och hur det påverkar arbetsförmågan och sjukfrånvaron återstår att se.

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

Under de närmaste tio åren kommer dryg 90 personer att pensioneras. Det innebär att man, ifall arbetsuppgifterna finns kvar, vid nyanställningar till någon del borde satsa även på mycket unga medarbetare.



KONCERNDEL

KONCERNBOLAGENS UTFALL

Dotterbolagets namn

Kronoby Elverk Ab

Verksamhetsidé och allmän beskrivning av verksamhet

Idkande av elförsäljning, -produktion och -överföring.

Allmänna mål

Upprättande av infrastruktur för elnät.

Produktivitet

-

Resultatmål

250 k€.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2019–2021

Inga större i sikte.

Risker

Förändringar av elpriserna på marknaden.

Förverkligad målsättning

Under året uteblev utdelningen från skyddshandeln med el, vilket klart syns i resultatet. Investeringar i elnätet fortgick under året planenligt främst i Nedervetil. Investeringar i vindkraft fortsatte även planenligt under året.

Dotterbolagets namn

Kronoby Vatten och Avlopp Ab

Verksamhetsidé och allmän beskrivning av verksamhet

Skötsel av vattenförsörjningen inom Kronoby kommun del inom ramen för fastställda verksamhetsområden samt leverans av vatten till Nedervetil Vattenandelslag och Brännkärr-Backända Vattenandelslag. Skötsel av avloppsvattenhanteringen i Kronoby och Nedervetil kommun delar inom ramen för fastställda verksamhetsområden.

Allmänna mål

Sköta distribution av vatten med god kvalitet till skäligt pris. Sköta avloppsvattenhanteringen till skäligt pris och uppnå reningsresultat enligt myndigheternas krav.

Produktivitet

Säkerställa vattendistributionen och avloppsvattenhanteringen även under krissituationer med god beredskap för reserv elförsörjning.

Resultatmål

Hålla avgifterna på en sådan nivå att det täcker driftsutgifter och avskrivningar.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2019–2021

Verkställa behövliga utbyggnader av vatten- och avloppsledningsnätet inom verksamhetsområdet. Planering och eventuell utbyggnad av vattenbehandlingsanläggningen vid Storåsen i samarbete med Larsmo kommun.

Risker

Förorening av grundvattentäkterna.

Förverkligad målsättning

Producerat och levererat tillräckligt med vatten av god kvalitet, samt behandlat avloppsvattnet så att det fyller kraven. Utbyggnad av Storåsens vattenverk har fortgått enligt den fastställda tidtabellen. Sanering av ledningsnät och pumpstationer förverkligade enligt plan.

Dotterbolagets namn

Terjärv Vatten och Avlopp Ab**Verksamhetsidé och allmän beskrivning av verksamheten**

Skötseln av vattenförsörjningen och avloppsvatten hanteringen i Terjärv kommun del inom ramen för fastställda verksamhetsområden.

Allmänna mål

Trygga vattendistributionen i eventuella krissituationer.

Produktivitet

Producera dricksvatten av hög kvalitet till konsumenterna. Uppfylla myndigheternas krav på rening av avloppsvatten.

Resultatmål

Målet är att klara behövliga investeringar med kassaflödet.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2019–2021

Fortsatt utbyggnad av vatten- och avloppsledningsnätet inom verksamhetsområdet.

Risker

Förorening av grundvattentäkterna.

Förverkligad målsättning

De uppställda målen är förverkligade.

Dotterbolagets namn

Fastighets Ab Kronoby Bostäder**Verksamhetsidé och allmän beskrivning av verksamheten**

Uthyrning av bostäder i Kronoby, Nedervetil och Terjärv.

Allmänna mål

Att skapa en god boendemiljö för kommunens invånare. Att erbjuda högklassiga hyreslägenheter och visionen är att skapa attraktiva helheter som svarar mot invånarnas behov.

Produktivitet

Vårt mål är att behålla en hög uthyrningsgrad.

Resultatmål

Att få enheterna i kommundelarna självbärande och en standarddefiniering av bostadsbeståndet.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2019–2021

Minskning av förvaltningskostnader samtidigt som vi strävar till ett standardhöjt bostadsbestånd.

Risker

Det är nödvändigt med prioriteringar p.g.a. ekonomin, vilket kan leda till missnöje hos hyresgästerna och sänkt uthyrningsgrad.

Förverkligad målsättning

De uppställda målen är förverkligade.

Dotterbolagets namn

Fastighets Ab Heimsjöleden**Verksamhetsidé och allmän beskrivning av verksamheten**

Uthyrning av bostadslägenheter.

Allmänna mål

Målet är att tillgodose efterfrågan på förmånliga bostäder i Terjärv kommun.

Produktivitet

Eftersträva hög uthyrningsgrad med korta väntetider.

Resultatmål

Göra verksamheten självbärande.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2019–2021

Renovering av fasader och gårdsplan samt trafikområden.

Risker

Uthyrningen av bostäder misslyckas p.g.a. obefintlig efterfrågan.

Förverkligad målsättning

Under året har mera omfattande reparationer, gällande badrum och ytor, genomförts i tre lägenheter. I en av lägenheterna har även köket delvis renoverats. Uthyrningsgraden har varit god.

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

KRONOBY KOMMUN

Bokslutets datering och undertecknande.

Kronoby, den 30 mars 2020



Liane Byggmästar
Kommunstyrelsens ordförande



Ulf Stenman
T.f. kommundirektör



Hans-Erik Lindgren
Kommunstyrelsens II vice ordförande



John-Erik Sandvik
Ersättare i kommunstyrelsen



Hans Sandström
Ersättare i kommunstyrelsen



Inger Wistbacka
Kommunstyrelseledamot



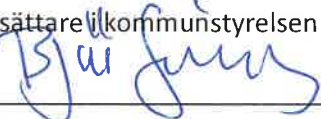
Elisabeth Hagström
Kommunstyrelseledamot



Helena Broända
Kommunstyrelseledamot



Ulla-Maria Åstrand
Ersättare i kommunstyrelsen



Björn Gripenberg
Kommunstyrelseledamot

REVISIONSANTECKNING

Ovanstående bokslut är uppgjort enligt god bokföringssed.
Över utförd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Kronoby 11.5.2020

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning



Tove Lindström-Koli
OFGR, GR

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)

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

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:

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

REVISIONSBERÄTTELSE

Till Kronoby kommunfullmäktige

Vi har granskat Kronoby kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2019. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse. Till bokslutet hörande koncernbokslut består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, koncernens finansieringsanalys och noter till dem.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, dess ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet 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 koncernövervakning.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen i kommunen har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för lanskapsandelarna. Vi har utfört granskningen för att tillräckligt tillförlitligt försäkra oss om huruvida 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 skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

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

Uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut och det tillhörande koncernbokslutet är upprättade enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet. Vi vill fästa uppmärksamheten på i verksamhetsberättelsen presenterade COVID-19 epidemins inverkan på kommunens verksamhet och ekonomi.



Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

Kronoby 11 maj 2020

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Tove Lindström-Koli'.

Tove Lindström-Koli
OFGR, GR