



KRONOBY KOMMUN
KRUUNUPYYN KUNTA

KRONOBY KOMMUN



BOKSLUT 2020

Godkänd av kommunfullmäktige 24.5.2021 § 19

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

| | |
|--|----|
| Allmänna uppgifter om kommunen | 3 |
| Kommunens förvaltning | 4 |
| Kommundirektörens översikt..... | 12 |
| Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin | 14 |
| Bedömning av de främsta riskerna och osäkerhetsfaktorer som inverkar på verksamhetens utveckling | 14 |
| Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats | 15 |
| Andra icke-finansiella aspekter | 16 |
| Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat | 17 |
| Förverkligandet av strategiplanen 2025 i kommunens verksamhet..... | 18 |
| Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten..... | 23 |
| Resultaträkning och nyckeltal | 24 |
| Finansieringsanalys och nyckeltal | 25 |
| Balansräkning och nyckeltal | 26 |
| Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet..... | 28 |
| Koncernbild | 29 |
| Styrning av koncernens verksamhet | 30 |
| Koncernresultaträkning och nyckeltal..... | 31 |
| Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal | 32 |
| Koncernbalansräkning och nyckeltal..... | 33 |

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

| | |
|--|----|
| Redogörelse för hur målen uppnåtts | 37 |
|--|----|

BOKSLUTSKALKYLER

| | |
|--|----|
| Driftsekonomidelens utfall | 71 |
| Diagram över driftsutgifternas utfall per nämnd på nettonivå..... | 72 |
| Resultaträkningsdelens utfall | 73 |
| Specifikation av skatteinkomsterna | 74 |
| Specifikation av statsandelarna..... | 74 |
| Investeringsdelens utfall | 75 |
| Finansieringsdelens utfall..... | 79 |
| Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt | 80 |

NOTER

| | |
|---|----|
| Tillämpade bokslutsprinciper | 83 |
| Noter till resultaträkningen | 85 |
| Noter till balansräkningens aktiva..... | 88 |
| Noter till balansräkningens passiva..... | 94 |
| Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser..... | 96 |
| Noter angående personalen, revisorns arvode och transaktioner med intressenter..... | 97 |

KONCERNDEL

| | |
|--------------------------------------|-----|
| Koncernbolagens verkställda mål..... | 109 |
|--------------------------------------|-----|

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

| | |
|--------------------------------------|-----|
| Underskrifter och anteckningar | 115 |
|--------------------------------------|-----|

FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE

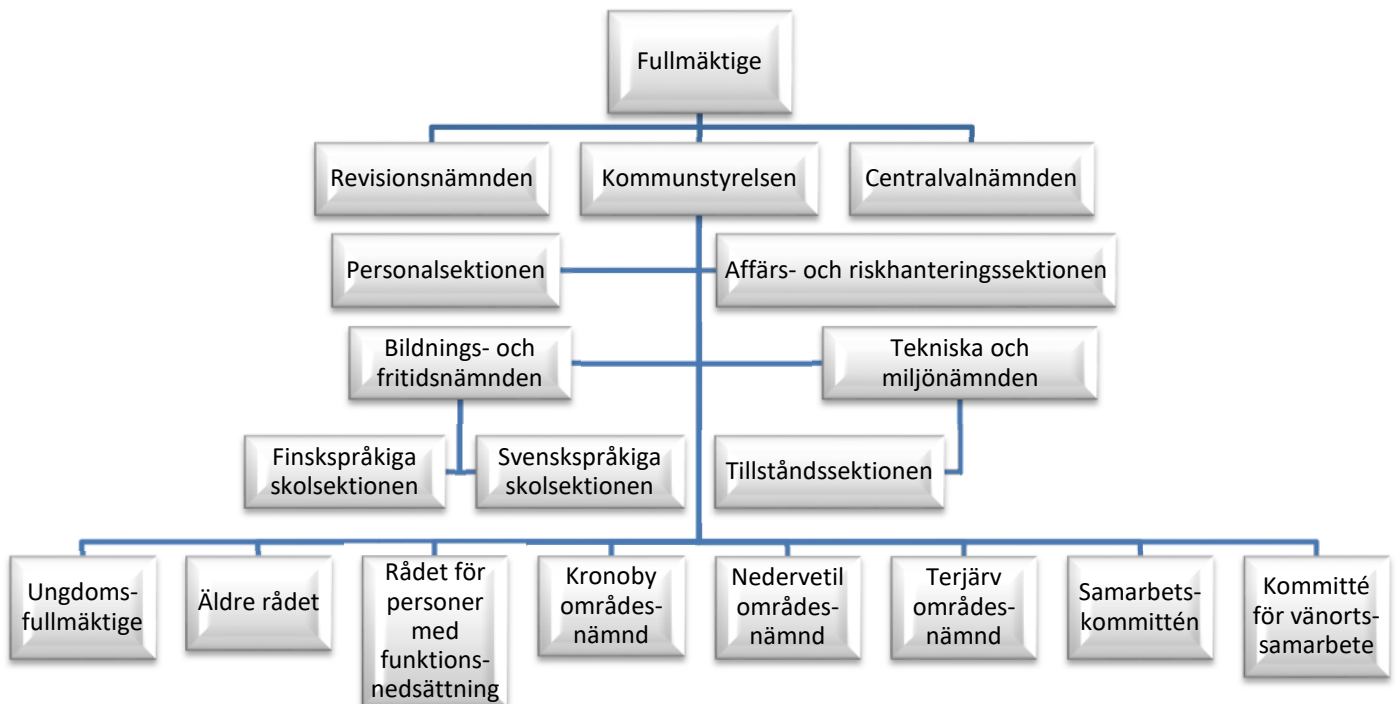
| | |
|---|-----|
| Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag..... | 119 |
| Redogörelse för hur bokföringen förvaras..... | 119 |
| Formler för resultaträkningens nyckeltal | 120 |

Allmänna uppgifter om kommunen

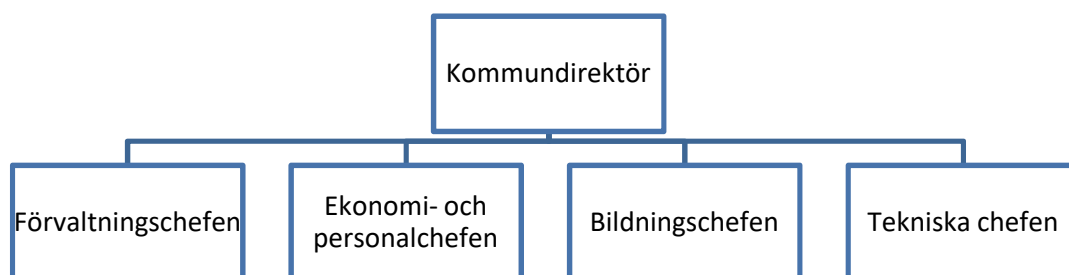
| | | |
|--------------------------------|--|-----------------------|
| Grundläggningsår | 1969 | |
| Invånarantal | Mantalskriven befolkning 31.12.2020 = 6 420 Motsvarande siffra 31.12.2019 = 6 432 | |
| Inkomstskatteprocent | 2020 = 22 % | |
| Upplåning euro/invånare | 3 856 | |
| Kommunfullmäktige | SFP 16, Pro Kronoby 10, Kristdemokraterna 1 | |
| Arbetslöshetsgrad | 5,9 % december 2020 | |
| 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



FÖRTROENDEMANNAORGANISATIONERNAS SAMMANSÄTTNINGAR

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordinarie

SFP (16)

| | |
|--------------------------------|-----|
| Broända Helena | (6) |
| Byggmästar Liane | (5) |
| Dahlvik Sören | (5) |
| Forsberg Anders, II vice ordf. | (5) |
| Hagnäs Tomas | (5) |
| Harju Kari, till 30.11.20 | (5) |
| Hongell Susanne | (6) |
| Lassas Tuula | (5) |
| Lindgren Hans-Erik | (6) |
| Ranta Anne-Mie | (5) |
| Sandstedt Per-Emil | (6) |
| Sandström Hans | (6) |
| Skullbacka Bengt-Johan, ordf. | (6) |
| Svartsjö Peter | (6) |
| Wistbacka Inger | (6) |
| Åminne Malin | (5) |
| Näse Adam, från 1.12.20 | () |

Pro Kronoby (10)

| | |
|-----------------------------|-----|
| Björklund Eva-Lott | (6) |
| Dalvik Sixten, I vice ordf. | (5) |
| Enroth Carl-Johan | (5) |
| Granbacka Andreas | (1) |
| Hagström Elisabeth | (5) |
| Lindh Mats | (5) |
| Ljungberg Anders | (5) |
| Myllymäki Tapani | (6) |
| Salmela Joel | (5) |
| Åstrand Ulla-Maria | (6) |

KD (1)

| | |
|-------------|-----|
| Byskata Leo | (6) |
|-------------|-----|

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga

SFP

| | |
|---------------------------|-----|
| Näse Adam, till 30.11.20 | (4) |
| Finnila-Lindvall Veronica | (1) |
| Torrkulla Matias | (1) |
| 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 | (3) |
| Ahlstrand Monica | (2) |
| Högnabba Jeremia | () |
| Wassborr Ossian | (3) |
| Sunabacka Sten | () |
| Byskata Tom | () |
| Knutar Raija | () |

KD

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

Fullmäktige sammanträdde 6 gånger och behandlade 52 paragrafer under 2020. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antalet möten.

KOMMUNSTYRELSE

Ordinarie medlemmar

| | |
|-----------------------------------|------|
| Byggmästar Liane, ordf. | (16) |
| Myllymäki Tapani, I vice ordf. | (11) |
| Lindgren Hans-Erik, II vice ordf. | (17) |
| Broända Helena | (16) |
| Gripenberg Björn | (14) |
| Hagström Elisabeth | (16) |
| Harju Kari, till 30.11.20 | (13) |
| Salmela Joel | (9) |
| Wistbacka Inger | (17) |
| Sandström Hans, från 1.12.20 | (1) |

Personliga ersättare

| | |
|-------------------------------|-----|
| Hongell Susanne | (1) |
| Sandvik John-Erik | (6) |
| Öst Harry | () |
| Hagnäs Tomas | (1) |
| Saarukka Karin | (3) |
| Enroth Carl-Johan | (1) |
| Sandström Hans, till 30.11.20 | (5) |
| Åstrand Ulla-Maria | (8) |
| Lassas Tuula | () |
| Svartsjö Peter, från 1.12.20 | () |

Styrelsen sammanträdde 17 gånger och behandlade 242 paragrafer under 2020.

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

| |
|--------------------------------|
| Granholm 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 till 30.11.20 |
| Sandström Hans från 1.12.20 |

Personliga ersättare

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

AFFÄRS- OCH RISKHANTERINGSSEKTION

Ordinarie medlemmar

Harju Kari, ordf. till 30.11.20
 Lindgren Hans-Erik, ordf. från 1.12.20
 Sandvik John-Erik, vice ordf.
 Byggmästar Liane
 Wistbacka Inger, från 1.12.20
 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
 Näse Oscar
 Ågren Rebecca
 Näse Adam
 Takkula Monica
 Sunabacka Sten
 Ahlskog Martin
 Ahlskog 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
 Dahvik 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

Holmbäck Hugo, 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

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

ÄLDRE RÅDET

Ordinarie medlemmar

Östdahl Stig, ordf.
Saarukka Karin, vice ordf. till 31.5.2019
Forsström Christer vice ordf. från 1.6.2019
Furu Tuula
Näse Maj-Britt
Sandvik Bo-Erik från 1.6.2019

Personliga ersättare

Lindgren Hans-Erik
Sandvik Bo-Erik
Rannisto Pekka
Nyman Anna
Sabel Lena
Saarukka Karin från 1.6.2019

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 till 31.7.20
 T.f. bildningschef Ahlström Carina från 1.8.20
 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 miljöhälsovårdsnämnd 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 polisinsättningen 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

Näse Fredrik

Personliga ersättare

Sandvik John-Erik

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

Skullbacka Bengt-Johan
Byggmästar Liane

Personliga ersättare

Harju Kari
Broända Helena

Kommundirektörens översikt

Året präglas av den pandemin som fortfarande håller världen i sitt grepp. Beredskapslagar och undantagstillstånd har medfört omställningar i serviceproduktionen, delvis jobb på distans och under vissa tider distansundervisning för skolorna. Ansiktsmask, Zoom- och Teams möten har blivit vardag. Vi har alla påverkats på olika sätt, trots att vi i Kronoby klarat oss förhållandevis bra från större smittspridning. Samtidigt syns också pandemin i vårt bokslut.

Under året har vi behandlat, betalat ut och redovisat ett så kallat ensamföretagarstöd till kommunens ensamföretagare. Ett stöd på 2 000 € till ensamföretagare vars verksamhet påverkats negativt av pandemin. Sjukvårdskostnaderna från Soite är lägre än budgeterat, delvis beroende på åtgärder i anslutning till Corona-restriktioner. Planerade medicinska åtgärder och utföranden har skjutits upp och samtidigt har en god allmän efterföljning av rekommendationer i vår nejd gjort att vi klarat oss från något större virusutbrott och därmed ökade vårdkostnader. Man bör ändå minnas att färre medicinska åtgärder i år betyder flera åtgärder framöver.

Glädjande är att våra så kallade "egna" verksamheter har hållits inom budgetramarna och till och med under de ramar som givits. Delvis finns här också en liten Corona-effekt, men framförallt har de kostnadseffektiva åtgärder som vidtagits i samband med budgeteringen burit frukt, i kombination med en effektiviserad och aktiv uppföljning av verksamheterna. Driftsekonomin nettobudget utnyttjades därmed till 97,64 % och underskreds med 963 735 €.

Det totala resultatet för bokslutsåret är positivt 3 150 213,31 €. Då resultatet för år 2020 beaktas uppgår det ackumulerade överskottet per 31.12.2020 till 9 693 286,14 €. Skatteinkomsterna inflöt ca 250 000 € mindre än budgeterat, medan statsandelarna däremot inflöt drygt 2 234 000 € mera än budgeterat för året.

Investeringsutgifterna under bokslutsåret uppgick till 4 745 865,94 €. Större projekt som färdigställdes var Nedervetil skola, förskola och bibliotek inklusive gårdsplan, med konstgräsplan. Det här betydde att Söderbys skolas elever flyttades över till Nedervetil nya skolan under hösten. Även Ådalens skolas slöjdsal och gårdsplan färdigställdes och renoveringen av Terjärv vårdcenter påbörjades.

Lånestocken uppgick år 2020 till 3 856 € per invånare vilket är en ökning med 94 € sedan föregående bokslut.

Under året såldes Påras skola, medan Norrby skola inte hittat någon köpare. Beträffande användning eller försäljning Söderby skola och Nedervetil gamla skolor har inga beslut gjorts.

Ett länge planerat köp av ett markområde av församlingen i Forskant i Nedervetil kunde genomföras under året. Den efterlängttade lätta trafikleden till flygfältsvägen beviljades också statsmedel i slutet på året och därmed inleddes ett projekt som planerats i många år.

Befolkningen minskar i kommunen, per 31.12.2020 var invånarantalet 6 420 personer. Det här är ett problem som Kronoby kommun är långtifrån ensam om och det är ett problem som ingen kommun eller tjänsteman löser ensam. Här krävs gemensamma krafter.

Marknadsföringskampanjen "det är inne att vara ute" genomfördes tillsammans med företagarföreningen i Kronoby och ett antal företag. Kampanjen hade som mål att visa fördelarna med

att kunna bo på landet och kanske jobba på distans eller hitta ett jobb i regionen. Marknadsföringen skedde via sociala medier och riktade sig mot huvudstadsregionen.

En kapitalisering i Fastighets Ab Kronoby Bostäder genomfördes för att kunna erbjuda konkurrenskraftiga bostäder åt presumtiva nya inflyttare till kommunen.

Sysselsättningsläget är för tillfället gott i regionen och kommunen. Pandemin har tyvärr ändå förorsakat en viss förhöjning i arbetslöshetsprocenten under året.

Inom förvaltningen inleddes ett projekt för ibruktagandet av nytt ekonomihanteringssystem. Såväl ny bildningschef som teknisk chef valdes under året.

Osäkerhetsfaktorerna är givetvis många under en tid som denna. Pandemin gör att statsekonomi är hårt belastad, skatteintäkterna tenderar minska och vi måste i det kommunala beslutfattandet ta hänsyn till både stora nationella reformer och globala trender. Det är därför av största vikt att vi även framöver fortsätter att våga göra strategiska beslut och strukturella förändringar i rätt tid, för att effektivisera verksamheten, bibehålla en god service och bygga upp ett ackumulerat överskott genom positiva årsresultat och därigenom ha beredskap att själv finansiera större nödvändiga investeringar.

Ulf Stenman, t.f. kommundirektör

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

Räkenskapsperioden 1.1 – 31.12.2020 avviker inte nämnvärt från föregående räkenskapsperiod, om man bortser från Corona-pandemin, som däremot mycket väsentligt påverkade kommunens ekonomi och verksamhet.

Kommunfullmäktige i Kronoby uppdaterade i januari år 2020 beredskapsplanen för att förbereda sig inför eventuell smittspridning och beredskapsåtgärder även i Finland och kommunen. Pandemins utveckling under år 2020 visade att förberedelserna var nödvändiga.

Under våren införde myndigheterna en hel del restriktioner och rekommendationer, som bland annat medförde distansundervisning under flera veckor i kommunens skolor. Distansundervisning medförde i sin tur inbesparingar i kommunens utgifter för både skolskjutsar, skolbespisningen och städningen i skolorna. Under våren fördes samarbetsförhandlingar gällande permittering av personal inom småbarnspedagogik och förskola och till en del inom undervisningen. Permitteringarna kunde dock undvikas, då verksamheten återgick till en rätt så normal nivå igen senare på våren.

Kommunernas skatteintäkter minskade, delvis på grund av Corona-pandemin och staten kompenserade med ökade statsandelarna till kommunerna. Kommunen erhöll drygt 2,2 miljoner euro mera statsandelar än budgeterat, vilket tillsammans med vårens kostnadsinbesparingar, bidrar till det goda resultatet för räkenskapsperioden.

Lyckligtvis har kommunen inte haft någon större smittspridning och det har heller inte förekommit många Corona-smittade inom kommunen. Det innebär att pandemin inte heller medfört några större förändringar gällande kostnaderna inom social- och hälsovården, jämfört med föregående räkenskapsperiod.

Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen

Grundskolan och gymnasiet har under hösten kunnat genomföra närundervisning och förhoppningarna på att det även ska vara möjligt under följande räkenskapsperiod är stora. Vaccination av befolkningen leder förhoppningsvis till att vi kan se fram emot en tid utan restriktioner och att verksamheterna ska kunna återgå till det normala.

Det är mycket svårt att förutspå hur den offentliga ekonomin kommer att påverka kommunens ekonomi och verksamhet efter Corona-pandemin.

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

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

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

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

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

Ränterisken för kommunens långfristiga lån har garderats så att nästan hela lånestocken 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 räkenskapsperioden inleddes ett projekt för att ta i bruk ett nytt ekonomisystem från och med 1.1.2021, detta innebär risker gällande både redovisningen och den ekonomiska rapporteringen.

En konsekvensutredningen gällande social- och hälsovårdsreformen och dess inverkan på kommunen kommer att genomföras under år 2021.

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 koncernövervakningen 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 10.2.2020. Direktivet behandlades och godkändes i kommunstyrelsen 9.3.2020 och direktivet godkändes slutligen av kommunfullmäktige 18.5.2020.

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 dottersamfundens 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 2020, vilka kommunstyrelsen fastställde 20.1.2020 § 6, ska sektorerna senast 9.2.2020 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 iakttas 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 iakttas. 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.

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 bokföringsskyldige 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.

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 3 150 213,31 €. I balansen 1.1.2020 under överskott/underskott från tidigare perioder finns ett ackumulerat överskott på 5 973 121,68 € och per 31.12.2020 uppgår det ackumulerade överskottet till 6 535 823,78 €. I det ackumulerade överskottet ingår en korrigerings av anläggningstillgångarna på 7 249,05 € från år 2012. Då resultatet för 2020 beaktats uppgår det ackumulerade överskottet till 9 693 286,14 €.

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 |
|---|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Småbarnspedagiken är bland de bästa i landet och ger våra barn en stabil grund utifrån den senaste forskningen | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Starka enheter som erbjuder dygnet runt-service på svenska och finska kompletteras med mindre enheter ute i byarna. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Enheter i Terjärv och Kronoby koncentreras ytterligare så att vi inte har mer än två enheter per centrumområde. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 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"/> |

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

| | | | | |
|---|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Eleverna och lärare mår bra i moderna, nybyggda eller nyrenoverade skolor. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Tre skolor för de yngre barnen. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| En språkbadsenhet och/eller finsk skola har öppnat i kommunen. | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Gymnasiet lockar minst 50% av årskurserna och minst 20% av eleverna per årskurs kommer utifrån. | <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. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Vi arbetar för att vårdkedjor och valfrihet över landskapsgränserna är en självklarhet även i fortsättningen. | <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. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Vi arbetar för att brand- och räddningsväsendet också i fortsättningen skall finnas nära kommuninvånarna. | <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 checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Hysesbostäder för den kvalitetsmedvetna kunden

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

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

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <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"/> |

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

Lantbruk och pålsnäring 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 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"/> |

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 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"/> |

DÄR VÄGARNA MÖTS

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

Flygfältet är en viktig resurs som möjliggör försäljning, export och pendling

Vi arbetar för reguljärflyg till flera destinationer, ökat antal charterflyg och ökade passagerarmängder gör att flygfältet ständigt utvecklas.

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

Vägförbindelserna möjliggör snabb in- och utpendling

Vi arbetar för att Europaväg 8 förses med omkörningsfiler.

Vi arbetar för att de farliga korsningarna i Hopsala och Murick åtgärdas.

Vi arbetar för att stamväg 63:s sträckning i Kronoby äntligen åtgärdas.

Vi arbetar för att en lätttrafikled byggs längs Flygfältsvägen.

Vi arbetar för att vägunderhållet förbättras vilket ger trygga vägar såväl sommar- som vintertid.

Vi arbetar för att lätt-trafikleder byggs längs Europaväg 8 och riksväg 13.

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

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

| | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" 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 tillägglån.
Vi har en konkurrenskraftig skattepolitik.

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

Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten

Resultatet för år 2020 blev bättre än vad budgeten förutsatte och visar ett överskott på 3 150 213,31 €. Kommunen hade budgeterat ett överskott på 80 614 €.

Driftsekonomin nettobudget utnyttjades till 97,64 % (motsvarande år 2019 var 99,1 %) och underskreds med 936 735 €. Driftsinkomsterna inflöt till 107,23 % och driftsutgifterna utnyttjades till 98,52 %. Statsandelar inflöt 2 234 220 € mera än budgeterat och skatteinkomsterna inflöt 249 067 € mindre än budgeten förutsatte.

I kommunens balans per 31.12.2020 uppgår det totala ackumulerade överskottet, inklusive bokslutsårets positiva resultat, till 9 693 286,14 € eller 1 510 € per invånare. Årsskiftet innan uppgick det ackumulerade överskottet till 1016 € per invånare. Vid slutet av år 2020 uppgick lånestocken i kommunen till 3 856 € per invånare, mot 3 762 € per invånare vid föregående årsskifte.

RESULTATRÄKNING (EXTERN) OCH NYCKELTAL

| | 2020 | 2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Verksamhetsintäkter | 2 620 365,17 | 3 248 205,40 |
| Försäljningsintäkter | 169 124,25 | 147 663,14 |
| Avgiftsintäkter | 621 967,63 | 577 963,43 |
| Understöd och bidrag | 558 558,65 | 633 521,54 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 1 270 714,64 | 1 889 057,29 |
| Tillverkning för eget bruk | 8,71 | 420,20 |
| Verksamhetskostnader | -41 294 093,71 | -41 519 684,75 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -7 767 416,41 | -7 738 419,39 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | -2 006 836,50 | -2 035 914,82 |
| Övriga lönebikostnader | -227 011,14 | -211 400,58 |
| Köpta tjänster | -28 867 118,84 | -28 992 136,81 |
| Material, förnödenheter och varor | -1 210 830,47 | -1 286 703,91 |
| Understöd | -928 137,81 | -943 634,36 |
| Övriga verksamhetskostnader | -286 742,54 | -311 474,88 |
| Verksamhetsbidrag | -38 673 719,83 | -38 271 059,15 |
| Skatteintäkter | 24 589 932,56 | 24 128 520,39 |
| Statsandelar | 18 836 089,00 | 15 950 117,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -91 031,08 | -52 690,16 |
| Ränteintäkter | 0,00 | 0,00 |
| Övriga finansiella intäkter | 150 569,72 | 230 231,38 |
| Räntekostnader | -241 004,33 | -282 017,82 |
| Övriga finansiella kostnader | -596,47 | -903,72 |
| Årsbidrag | 4 661 270,65 | 1 754 888,08 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -1 511 057,34 | -1 192 185,98 |
| Avskrivningar enligt plan | -1 511 057,34 | -1 192 185,98 |
| Extraordinära kostnader | 0,00 | 0,00 |
| Extraordinära intäkter | 0,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | 3 150 213,31 | 562 702,10 |
| RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2020 | 2019 |
| Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, % | 6 | 8 |
| Årsbidrag/Avskrivningar, % | 308 | 147 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 726 | 273 |
| Invånarantal | 6 420 | 6 432 |

FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|----------------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Årsbidrag | 4 661 270,65 | 1 754 888,08 |
| Extra ordinära poster | 0,00 | 0,00 |
| Rättelseposter till internt tillförda medel | -112 914,28 | -617 450,77 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | |
| Investeringsutgifter | -4 531 569,69 | -4 745 865,94 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 150 706,46 | 185 507,12 |
| Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | 149 708,87 | 911 119,09 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 317 202,01 | -2 511 802,42 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | 0,00 | -42 770,00 |
| Minskning av utlåningen | 0,00 | 0,00 |
| Förändringar i lånestocken | | |
| Ökning av långfristiga lån | 5 895 586,00 | 5 678 527,00 |
| Minskning av långfristiga lån | -4 112 379,00 | -3 685 407,00 |
| Förändring av kortfristiga lån | -1 224 186,89 | 601 893,63 |
| Förändringar i eget kapital | 0,00 | 0,00 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | 445,46 | 3 256,07 |
| Förändring av omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Förändring av fordringar | -419 072,17 | -70 632,40 |
| Förändring av räntefria skulder | 480 868,13 | 527 605,28 |
| Finansieringens kassaflöde | 621 261,53 | 3 012 472,58 |
| Förändring av likvida medel | 938 463,54 | 500 670,16 |
| Förändring av likvida medel | | |
| Likvida medel 31.12 | 1 609 526,06 | 671 062,52 |
| Likvida medel 1.1 | <u>671 062,52</u> | <u>170 392,36</u> |
| | 938 463,54 | 500 670,16 |

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

| | 2020 | 2019 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 t | -3 232 | -5 661 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 106 | 39 |
| Låneskötselbidrag | 1,1 | 0,5 |
| Likviditet, kassadagar | 12 | 5 |
| Invånarantal | 6 420 | 6 432 |

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| AKTIVA | 2020 | 2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | 40 785 893,34 | 37 948 185,60 |
| I Immateriella tillgångar | 183 054,70 | 412 853,78 |
| 1 Immateriella rättigheter | 0,00 | 15 036,39 |
| 2 Övriga utgifter med lång verkningstid | 183 054,70 | 397 817,39 |
| II Materiella tillgångar | 26 094 087,24 | 23 328 274,42 |
| 1 Mark- och vattenområden | 2 092 232,04 | 2 035 976,90 |
| 2 Byggnader | 21 647 719,93 | 15 231 098,64 |
| 3 Fasta konstruktioner och anläggningar | 1 278 769,82 | 1 517 238,69 |
| 4 Maskiner och inventarier | 356 937,32 | 206 096,19 |
| 5 Övriga materiella tillgångar | 9 754,90 | 9 754,90 |
| 6 Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 708 673,23 | 4 328 109,10 |
| III Placeringar | 14 508 751,40 | 14 207 057,40 |
| 1 Aktier och andelar | 14 243 381,08 | 13 941 687,08 |
| 4 Övriga fordringar | 265 370,32 | 265 370,32 |
| B FÖRVALTADE MEDEL | 36 358,35 | 37 011,60 |
| 2 Donationsfondernas medel | 36 358,35 | 37 011,60 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | 2 706 218,84 | 1 348 683,13 |
| II Fordringar | 1 096 692,78 | 677 620,61 |
| Kortfristiga fordringar | 1 096 692,78 | 677 620,61 |
| 1 Kundfordringar | 171 027,59 | 186 765,43 |
| 2 Lånefordringar | 0,00 | 0,00 |
| 3 Övriga fordringar | 96 404,30 | 290 268,77 |
| 4 Resultatregleringar | 829 260,89 | 200 586,41 |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | 1 609 526,06 | 671 062,52 |
| AKTIVA TOTALT | 43 528 470,53 | 39 333 880,33 |

BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| PASSIVA | 2020 | 2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| A EGET KAPITAL | 15 038 896,49 | 11 883 986,74 |
| I Grundkapital | 4 807 376,43 | 4 807 376,43 |
| II Uppskrivningsfond | 538 233,92 | 540 786,53 |
| IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 6 543 072,83 | 5 973 121,68 |
| V Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 3 150 213,31 | 562 702,10 |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | 49 879,31 | 50 087,10 |
| 2 Donationsfondernas kapital | 49 879,31 | 50 087,10 |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | 28 439 694,73 | 27 399 806,49 |
| I Långfristigt | 18 589 350,50 | 17 106 115,50 |
| 2 Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 18 562 875,50 | 16 856 115,50 |
| 3 Lån från offentliga samfund | 0,00 | 250 000,00 |
| 6 Leverantörsskulder | 26 475,00 | 0,00 |
| II Kortfristigt | 9 850 344,23 | 10 293 690,99 |
| 1 Obligationslån | 0,00 | 1 600 000,00 |
| 2 Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 5 941 691,02 | 5 239 430,91 |
| 3 Lån från offentliga samfund | 250 000,00 | 250 000,00 |
| 6 Leverantörsskulder | 2 264 192,44 | 1 380 727,23 |
| 7 Övriga skulder | 172 700,46 | 185 373,44 |
| 8 Resultatregleringar | 1 221 760,31 | 1 638 159,41 |
| PASSIVA TOTALT | 43 528 470,53 | 39 333 880,33 |

| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------|
| Soliditetsgrad, % | 35 | 30 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 62 | 63 |
| Ackumulerat över-/underskott, 1 000 € | 9 693 | 6 536 |
| Ackumulerat över-/underskott, €/invånare | 1 510 | 1 016 |
| Lånestock 31.12, 1 000 € | 24 755 | 24 196 |
| Lån 31.12, €/invånare | 3 856 | 3 762 |
| Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 € | 24 805 | 24 266 |
| Lån och ansvar 31.12, €/invånare | 3 864 | 3 773 |
| Lånefordringar 31.12, 1 000 € | 0 | 0 |
| Invånarantal | 6 420 | 6 432 |

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 2020 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 förvärv av aktier i ett bostadsbolag, som sektionen även biföll, samt en gång av Fastighets Ab Heimsjöliden gällande fortsatt anställning av vd, där sektionen biföll en förlängning av anställningen.

Affärs- och riskhanteringssektionen har även under året låtit utföra en utredning gällande för- och nackdelar med att överföra köks- och städfunktionerna i kommunens egen regi efter pågående avtalsperiod. Resultatet av utredningen presenterades i oktober 2020, som svar på ett initiativ som väckts i kommunstyrelsen under våren 2020.

På ovan beskrivna sätt har koncernstyrningen stärkts jämfört med tidigare.

KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Verksamhetsintäkter | 25 987 410 | 26 781 210 |
| Verksamhetskostnader | -63 402 562 | -63 635 588 |
| Andel av intressesammanslutningarnas vinst (förlust) | -2 757 | 16 195 |
| Verksamhetsbidrag | -37 417 909 | -36 838 183 |
| Skatteintäkter | 24 589 933 | 24 128 520 |
| Statsandelar | 18 836 089 | 15 950 117 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 8 134 | 8 543 |
| Övriga finansiella intäkter | 168 989 | 187 980 |
| Räntekostnader | -282 908 | -315 984 |
| Övriga finansiella kostnader | -4 077 | -12 527 |
| Årsbidrag | 5 898 251 | 3 108 466 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -2 856 885 | -2 536 812 |
| Nedskrivningar | -2 049 | 0 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 3 039 317 | 3 108 466 |
| Bokslutsdispositioner | -12 566 | -19 834 |
| Räkenskapsperiodens skatter | -561 | -47 660 |
| Latenta skatter | 38 603 | -26 992 |
| Minoritetsandelar | -400 | -319 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | 3 064 392 | 476 848 |

| KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, % | 41 | 42 |
| Årsbidrag/Avskrivningar, % | 206 | 123 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 919 | 483 |
| Invånarantal | 6 420 | 6 432 |

FINANSIERINGSANALYS MED NYCKELTAL FÖR KONCERNER

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|-------------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Årsbidrag | 5 898 251 | 3 108 466 |
| Extraordinära poster | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens skatter | -562 | -47 634 |
| Rättelseposter till internt tillförda medel | -16 721 | -622 200 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | |
| Investeringsutgifter | -6 718 886 | -6 238 886 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 152 247 | 259 689 |
| Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | 151 522 | 918 400 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -534 148 | -2 622 164 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | 0 | -43 482 |
| Minskning av utlåningen | 60 193 | 0 |
| Förändringar i lånestocken | | |
| Ökning av långfristiga lån | 7 362 334 | 6 844 400 |
| Minskning av långfristiga lån | -5 125 943 | -4 162 673 |
| Förändring i kortfristiga lån | -764 564 | 656 099 |
| Förändringar i eget kapital | -486 | -1 018 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | 39 689 | -25 355 |
| Förändring av omsättningstillgångar | -128 760 | 361 |
| Förändringar av fordringar | -75 674 | -624 001 |
| Förändring av räntefria skulder | 477 784 | 874 849 |
| Finansieringens kassaflöde | 1 844 572 | 3 519 180 |
| Förändring av likvida medel | 1 310 424 | 897 016 |
| Förändring av likvida medel | | |
| Likvida medel 31.12 | 5 988 268 | 4 677 844 |
| Likvida medel 1.1 | 4 677 844 | 3 780 828 |
| | 1 310 424 | 897 016 |

NYCKELTAL I FINANSIERINGSANALYSEN FÖR KONCERNER

| | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 € | -3 892 | -5 565 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 90 | 52 |
| Kalkylmässigt låneskötselbidrag | 1,1 | 0,8 |
| Likviditet | 29 | 23 |

KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

| | 2020 | 2019 | PASSIVA | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| AKTIVA | | | | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | | | |
| Immateriella tillgångar | 50 016 792 | 46 804 814 | EGET KAPITAL | 18 128 262 | 15 323 359 |
| Immateriella rättigheter | 279 314 | 502 313 | Grundkapital | 4 807 377 | 4 807 376 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 93 815 | 100 447 | Uppskrivningsfond | 708 833 | 727 272 |
| | 185 499 | 401 866 | Övriga egna fonder | 608 689 | 614 710 |
| Materiella tillgångar | 39 425 418 | 36 330 445 | Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 8 938 971 | 8 697 152 |
| Mark- och vattenområden | 2 483 869 | 2 426 589 | Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 3 064 392 | 476 848 |
| Byggnader | 29 566 790 | 22 689 197 | MINORITETSANDELAR | 77 298 | 79 343 |
| Fasta konstruktioner och anläggningar | 5 179 980 | 5 441 034 | AVSÄTTNINGAR | | |
| Maskiner och inventarier | 994 337 | 822 756 | Övriga avsättningar | 140 174 | 196 649 |
| Övriga materiella tillgångar | 12 605 | 12 942 | | 140 174 | 196 649 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 1 187 837 | 4 937 926 | FÖRVALTAT KAPITAL | 278 962 | 224 396 |
| Placeringar | 10 312 060 | 9 972 056 | | | |
| Andelar i intressesammanslutningar | 606 000 | 605 578 | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Övriga aktier och andelar | 9 480 769 | 9 141 186 | Långfristigt räntebärande främmande kapital | 41 570 772 | 39 622 472 |
| Övriga lånefordringar | 8 673 | 8 673 | Långfristigt räntefritt främmande kapital | 23 107 720 | 20 871 329 |
| Övriga fordringar | 216 618 | 216 618 | Kortfristigt räntebärande främmande kapital | 3 782 250 | 3 587 642 |
| | | | Kortfristigt räntefritt främmande kapital | 6 982 712 | 7 747 276 |
| | | | | 7 698 090 | 7 416 225 |
| FÖRVALTADE MEDEL | 159 062 | 173 939 | PASSIVA SAMMANLAGT | 60 195 468 | 55 446 218 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 10 019 614 | 8 467 465 | | | |
| Omsättningstillgångar | 464 753 | 335 993 | KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
| Fordringar | 3 566 593 | 3 453 628 | Soliditet, % | 30 | 28 |
| Långfristiga fordringar | 0 | 0 | Relativ skuldsättningsgrad, % | 60 | 59 |
| Kortfristiga fordringar | 3 566 593 | 3 453 628 | Akkumulerat överskott (underskott), 1 000 € | 12 003 | 9 174 |
| Finansiella värdepapper | 655 227 | 847 987 | Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare | 1 870 | 1 426 |
| Kassa och bank | 5 333 041 | 3 829 857 | Koncernens lån, €/invånare | 4 687 | 4 449 |
| | | | Koncernens lånestock 31.12, 1 000 € | 30 090 | 28 619 |
| | | | Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 € | 31 059 | 28 878 |
| | | | Lån och hyresansvar, €/invånare | 4 838 | 4 490 |
| | | | Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 € | 9 | 9 |
| AKTIVA SAMMANLAGT | 60 195 468 | 55 446 218 | Kommunens invånarantal | 6 420 | 6 432 |

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

Centralvalnämnden

Uppgiftsområde: Val

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i centralvalnämnden

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Genomföra val effektivt med högt valdeltagande. Centralvalnämnden skall ombesörja att val sker formellt korrekt i tre röstningsområden vid anstalter, andra boenden och vid hemmaröstning. Dessutom ordnas förhandsröstning på tre kommunala förhandsröstningsställen, i valbussen samt val på valdagen.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---------------------------------|------------------------------|
| Inga ordinarie val. | |

Nyckeltal:

2017

2018

2019

2020

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 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-----------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------|-----------|
| Intäkter | 21 954 | 0 | 0 | 0 | 68 | 68 |
| Kostnader | -28 116 | 0 | 0 | 0 | -68 | -68 |
| Netto | -6 161 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 sin utvärderingsberättelse hur målen för kommunens verksamhet och ekonomi för år 2019 har nåtts. | Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för 2019 behandlades i kommunfullmäktige 15.6.2020. |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Invånarantal | 6 530 | 6 507 | 6 432 | 6 420 |
| Nettokostnad €/invånare | 2,24 | 2,06 | 2,28 | 2,44 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-----------|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -14 696 | -15 900 | 0 | -15 900 | -15 672 | 228 |
| Netto | -14 696 | -15 900 | 0 | -15 900 | -15 672 | 228 |

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, i enlighet med 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: |
|---|--|
| Målsättning: att ändra kommunen till en växande tvåspråkig kommun med medborgarna i centrum. Kommunen understöder företagsetableringar och arbetar aktivt för att göra inflyttning för familjer smidig. Kommunen arbetar aktivt även med serviceutveckling söderut och norrut. Måltidsservicen ombesörjs direkt av kommunen. Sysselsättningen för långtidsarbetslösa sätts i fokus för att hålla kommunens andel av sysselsättningsstödet nere. Fastighetsinventeringsprojektet slutförs. | Covid-19-pandemin överskuggade all verksamhet och höll tillbaka utvecklingen av samhället under 10 månader av året. Kommunen kunde ännu inte vända trenden med sjunkande befolkningensmängd men medborgarcentrerad verksamhet på två språk uppfylldes. Kommunen understödde företags- etableringar genom Concordia men också genom att dela ut företagarsstöd under pandemin. Man arbetade aktivt med serviceutveckling i alla riktningar. Arbetslösheten steg men hölls på en acceptabel nivå. Fastighetsinventeringsprojektet framskred effektivt men blev inte klart. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Invånarantal 31.12. | 6 530 | 6 507 | 6 432 | 6 420 |
| Nettokostnad €/invånare | 3 581,41 | 3 785,51 | 3 725,01 | 3 877,46 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2019 | 2020 | | | | |
| Intäkter | 1 021 899 | 516 790 | 0 | 516 790 | 639 465 | 122 675 |
| Kostnader | -24 981 170 | -25 946 677 | 0 | -25 946 677 | -25 532 782 | 413 895 |
| Netto | -23 959 271 | -25 429 887 | 0 | -25 429 887 | -24 893 317 | 536 570 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 8,81 | 9,37 | 0,00 | 9,37 | 10,10 | |

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: |
|--|---|
| Kommunen tar ett aktivt grepp om marknadsföringen och kommunens utveckling som ett gott alternativ för både boende, fritidssysselsättningar och företagande. De stödjande funktionerna utvecklas i digital riktning men står fortsättningsvis till tjänst även manuellt för personer med större hjälpbehov. Tvåspråkigheten utvecklas i takt med ökat servicebehov och den alltjämt fortgående genomströmningen av personal. | Kommunen utarbetade en ny hemsida tillsammans med Segermarketing. Kommunen marknadsfördes via en kampanj i Helsingfors och devisen "Det är inne att vara ute" användes för att locka invånare till kommunen. Digitala hjälpmedel användes i såväl marknadsföring och daglig kommunikation (bl.a. Instagram) under året. Tvåspråkigheten poängterades som ett krav vid samtliga anställningar och resultatet är att flera tvåspråkiga personer har anställts. Flera längre sjukskrivningar höjde behovet av tilläggsanställningar. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | 179,46 | 227,36 | 240,29 | 237,61 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Intäkter | 243 270 | 239 880 | 0 | 239 880 | 270 065 | 30 185 |
| Kostnader | -1 788 815 | -1 978 571 | 0 | -1 978 571 | -1 795 524 | 183 047 |
| Netto | -1 545 545 | -1 738 691 | 0 | -1 738 691 | -1 525 459 | 213 232 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 8,81 | 8,81 | | 8,81 | 10,10 | 1,29 |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Flyktningmottagning

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Dagvårdschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen fungerar humanitärt genom att gemensamt med de andra kommunerna inom kommunala samarbetsnämnden i Pedersörenejden årligen sedan 2010 ta emot ett antal kvotflyktingar.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Kommunstyrelsen beslutar årligen om mottagande av kvotflyktingar. Beslutet baserar sig på bostadssituationen och möjligheterna till småbarnspedagogik och förskola. Integrationshandledningen sköts som tidigare av Integrationsenheten i Jakobstad. | Kommunstyrelsen beslöt i juni att under året ta emot 1 - 3 kvotflyktingfamiljer eller högst 15 personer under 2020. Kommunen mottog under senhösten 11 kongoleser uppdelade på två familjer. De inkvarterades i Kronoby kommun del och fick p.g.a. coronapandemin en mera ovanlig introduktion innehållande karantän i början av sin vistelse i Finland. Sin första inblick i hur samhället fungerar fick de nya kommuninvånarna via Integrations-enheten i Jakobstad. Pandemin gjorde att introduktionen till stor del sköttes via telefon och dataförbindelse. Planering av fortsatt integrering i samhället sköttes av bildningsväsendet och Kvarnen samkommun. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | -21,91 | -18,32 | -12,05 | -14,88 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 116 775 | 150 910 | 0 | 150 910 | 137 850 | -13 060 |
| Kostnader | -39 297 | -54 656 | 0 | -54 656 | -42 337 | 12 319 |
| Netto | 77 479 | 96 254 | 0 | 96 254 | 95 513 | -741 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,00 | 0,00 | | 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

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i kommunstyrelsen

Kommundirektören

Ansvarsperson:

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen ordnar sin service inom social- och hälsovård via Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite. Kommunen köper måltidsservice för hemmaboende från privata sektorn.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Kommunen bevakar alljämt sina intressen inom hälsovårds-, sjukvårds- och socialvårdsområdet så, att invånarna har möjlighet till service på båda inhemska språken och att närheten till service garanteras. Kommunen fortsätter att aktivt bevaka hur landskapsreformen framskrider och arbetar för att servicekedjorna även i fortsättningen hålls intakta och välfungerande oberoende av var landskapsgränserna går. | Kommunen köpte de flesta social-, hälso- och sjukvårdstjänster från Sk Soite. Även social- och hälsovårdssektorn påverkades av Coronapandemin på så sätt att många besök och ingrepp sköts upp och därmed påverkades ekonomin positivt, åtminstone temporärt. Social- och hälsovårdsreformen framskred, men slutligt beslut har fortfarande inte tagits. Begäran om utlåtande angående regeringens förslag till parlamentet för lagstiftning om reform av organisationen av social- och hälsovårdstjänster samt räddningstjänster besvarades i september. Kommunfullmäktige krävde bl.a. att lagen ska ge möjligheter för Kronoby kommun att sköta social- och hälsovård, samt räddningstjänsterna, i ett annat vårdlandskap än det man tillhör, där fungerande samarbete över landskapsgränserna finns redan idag. Kommunstyrelsen vill att tillräckliga resurser garanteras för att bibehålla servicenivån. Både förtroendevalda och tjänstemän deltog aktivt i arbetsgrupper både norrut och söderut i akt och mening att hålla servicekedjorna intakta. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Nettokostnad €/invånare | 3 427,62 | 3 563,86 | 3 580,99 | 3 658,98 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-----------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|-----------|
| Intäkter | 38 556 | 126 000 | 0 | 126 000 | 111 012 | -14 988 |
| Kostnader | -23 071 497 | -23 816 150 | 0 | -23 816 150 | -23 601 663 | 214 487 |
| Netto | -23 032 941 | -23 690 150 | 0 | -23 690 150 | -23 490 651 | 199 499 |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Lantbruk

Redovisningskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Att upprätthålla och utveckla servicen enligt de målsättningar Pedersöre landsbygdsnämnd fastställer.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Kronoby fungerar i en gemensam landsbygdsförvaltning tillsammans med Jakobstad, Larsmo, Pedersöre och Nykarleby. Landsbygdssekreteraren i Kronoby handhar kundmottagning, handläggning och utbetalning av EU-stöd och nationella stöd till jordbrukarna. Målsättningen fastställs av den gemensamma landsbygdsnämnden. | Landsbygdsförvaltningen handhades som tidigare av Pedersöre kommun tillsammans med Jakobstad, Larsmo och Nykarleby. Lantbrukssekreteraren arbetade fortsättningsvis deltid i Kronoby. Intresset för jordbruk och pälsfarmer har sjunkit de senaste åren men istället har gårdarna blivit större och jordbrukarna har arrenderat mark över hela kommunen. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 11,99 | 12,61 | 12,68 | 13,34 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-----------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -81 561 | -97 300 | 0 | -97 300 | -85 634 | 11 666 |
| Netto | -81 561 | -97 300 | 0 | -97 300 | -85 634 | 11 666 |

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Fastighetsinkomster

Redovisningskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Förvaltningschefen

Ansvarsperson:

Kommundirektören

Förvaltningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Sålda fastigheter under år 2020

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Avyttring av fastigheter som inte behövs för den egna kommunala verksamheten i enlighet med kommunens dokument Strategi 2025. | Kommunen har avyttrat en del för verksamheten obehövligen fastigheter, bl.a. tomter vid Seljes, vid Kronoby industriområde, vid Forskansvägen och Klockarbackvägen och Byggbacken. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|------|------|--------|--------|
| Nettokostnad €/invånare | 0,00 | 0,00 | -96,91 | -17,59 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 623 297 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 120 538 ¹ | 120 538 |
| Kostnader ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | -7 624 ¹ | -7 624 |
| Netto ¹ | 623 297 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 112 914 ¹ | 112 914 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

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

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Bildnings- och fritidsnämnden ordnar kvalitativ småbarnspedagogik, högklassig undervisning, välfungerande biblioteksservice och mångsidigt urval av fri bildning, med speciell fokus på fysiskt och psykiskt välmående. 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 håller kvalitet trots att den är ekonomiskt effektiv. Verksamheten vid Söderby skola avslutas och eleverna övergår till den nybyggda skolan i Nedervetil. Bildnings- och fritidssektorn värnar om sin personals fysiska och psykiska välmående och ordnar arbetshandledning vid behov. | Bildningssektorns ledningsgrupp med gränsöverskridande arbete har inte förverkligats enligt planen, dels på grund av coronapandemin med rådande restriktioner, dels på grund av personalbyten. Utmaningarna har varit många och fokus har varit på det mest nödvändiga inom alla verksamheter. Verksamheten vid Söderby skola avslutades 13.10.2020 och läsåret fortsatte i den nybyggda skolan i Nedervetil från 19.10.2020. En stor digital utvecklingen har skett under året eftersom mycket har ordnats på distans. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Invånarantal | 6 530 | 6 507 | 6 432 | 6 420 |
| Nettokostnad €/invånare | 1 964 | 1 974 | 2 006 | 1 979 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 1 142 527 ¹ | 803 928 ¹ | 0 ¹ | 803 928 ¹ | 984 403 ¹ | 180 475 |
| Kostnader ¹ | -14 044 268 ¹ | -13 691 920 ¹ | 0 ¹ | -13 691 920 ¹ | -13 690 017 ¹ | 1 903 |
| Netto ¹ | -12 901 741 ¹ | -12 887 992 ¹ | 0 ¹ | -12 887 992 ¹ | -12 705 614 ¹ | 182 378 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar ¹ | 161,71 | 170,00 | 0,00 | 170,00 | 164,61 | |

Bildnings- och fritidsnämnden**Uppgiftsområde:** Administration**Resultatenheter:** Bildningsväsendets administration

Barndagvårdens administration

Psykolog

Speciallärare

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Chefen för småbarnsped. och förskola

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: |
|--|--|
| Alla har en tydlig bild av sina ansvarsområden och arbetsuppgifter. Uppgiftsbeskrivningarna behandlas och fastställs i bildnings- och fritidsnämnden. Administrationsprogrammet TWEB tas i bruk även för tjänstemannabeslut och kungörelser. | Året har varit mycket stressigt och utmanande och det blev inte som planerat. Ett flertal personalbyten har skett under de senaste åren, vilket har gjort att en stor s.k. tyst kunskap har gått förlorad. Detta tar tid att bygga upp. Uppgiftsbeskrivningarna är fastställda och TWEB har tagits i bruk. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 66,50 | 68,34 | 64,58 | 65,41 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2019 | 2020 | | | | |
| Intäkter | 44 749 | 0 | 0 | 0 | 21 847 | 21 847 |
| Kostnader | -460 118 | -491 304 | 0 | -491 304 | -441 794 | 49 510 |
| Netto | -415 369 | -491 304 | 0 | -491 304 | -419 946 | 71 358 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 7,96 | 7,27 | | 7,27 | 5,70 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Småbarnspedagogik och förskola

Chefen för småbarnsped.och förskola

Resultatenheter:

Slottebo daghem/förskola

Kvarnbo daghem

Ansvarsperson:

Solrosen daghem/förskola

Näckrosens daghem

Chefen för småbarnsped.och förskola

Sjöglimtens daghem/förskola

Lilla My daghem

Ledarna för småbarnspedagogik

Jeussen daghem/förskola

och förskola, föreståndaren

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 arbetsteamerna. Tydliggjord och enhetlig lärtig från småbarnspedagogik till andra stadiets utbildning.

Verksamhetsårets målsättningar:

Utveckling av det pedagogiska innehållet i den dagliga verksamheten både inomhus och utomhus. Öka personalens välmående och fokusera på det positiva. Utöka användningen av digitala tjänster.

Förverkligade målsättningar:

Ledarna har deltagit i en ledarskapsfortbildning under projektet Inkluderande småbarnspedagogik. I alla team har pedagogiska diskussioner förts under året. På grund av coronapandemin, har verksamheten anpassats till rådande restriktioner. Personalen har lärt sig använda digitala plattformar för möten via t.ex. Teams och videosamtal. Verksamheten dokumenteras via Päikky, Wilma och Seesaw. Personalen i Terjärv har skapat "Skogsgläntan", en utomhuslärmiljö som används av alla barngrupper i området.

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------|--------|--------|--------|
| Småbarnspedagogik (inkl. förskola) | | | | |
| €/närvarodag | 64,77 | 67,60 | 67,02 | 79,80 |
| Familjedagvård, avslutades 31.7.2018 | | | | |
| €/närvarodag | 85,46 | 8,33 | 0,00 | 0,00 |
| Nettokostnad €/barn i daghem (290 barn) | 11 052 | 11 518 | 11 219 | 13 272 |
| Nettokostnad €/barn i familjedagvård (0 barn) | 11 624 | 6 785 | 0 | 0 |
| Kostnad €/barn för hemvårdsstöd (tot. 112 barn, inkl. part. hemv.stöd) | 2 834 | 3 220 | 3 370 | 3 216 |
| Kostnad €/invånare | 565 | 589 | 539 | 599 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 419 219 ¹ | 337 725 ¹ | 0 ¹ | 337 725 ¹ | 397 884 ¹ | 60 159 |
| Kostnader ¹ | -4 300 180 ¹ | -4 312 393 ¹ | 0 ¹ | -4 312 393 ¹ | -4 246 676 ¹ | 65 717 |
| Netto ¹ | -3 880 961 ¹ | -3 974 668 ¹ | 0 ¹ | -3 974 668 ¹ | -3 848 792 ¹ | 125 876 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar ¹ | 63,45 | 70,16 | | 70,16 | 71,87 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Grundläggande utbildning

Resultatenheter: Centralskolan

Nedervetil skola

Söderby skola

Terjärv skola

Ådalens skola

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden

Bildningschefen

Ansvarsperson:

Rektorerna

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: |
|---|---|
| Färdigställande av Nedervetil skola, planering av åtgärder i Terjärv. Verksamheten vid Söderby skola överförs till nya Nedervetil skola. Skolskjutsarna upphandlas. | Skolorna stängdes med kort varsel och distansundervisning pågick under två månader. Detta medförde stora utmaningar för elever, lärare och övrig personal, samtidigt som skolorna tog ett stort digitalt kliv framåt. Verksamheten i Nedervetil skola inleddes 19.10.2020 och eleverna från Söderby skola inkluderades i verksamheten. Planering av åtgärderna i Terjärv skola och upphandling av skolskjutsar görs i början av 2021. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Nettokostnad €/invånare | 910,50 | 986,09 | 908,78 | 888,29 |
| Nettokostnad €/grundskoleelev | 8 679,67 | 8 512,23 | 8 533,21 | 8 448,61 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 292 579 ¹ | 90 797 ¹ | 0 ¹ | 90 797 ¹ | 215 938 ¹ | 125 141 |
| Kostnader ¹ | -6 137 827 ¹ | -5 884 171 ¹ | 0 ¹ | -5 884 171 ¹ | -5 918 750 ¹ | -34 579 |
| Netto ¹ | -5 845 249 ¹ | -5 793 374 ¹ | 0 ¹ | -5 793 374 ¹ | -5 702 812 ¹ | 90 562 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 71,10 | 71,50 | | 71,50 | 69,55 | |

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: |
|---|--|
| Utgående från vad den av kommunstyrelsen tillsatta arbetsgruppen föreslår och vad kommunstyrelsen fastställer, uppgör bildnings- och fritidsnämnden en plan på hur finskspråkigas grundläggande utbildning ordnas framöver. | Arbetsgruppen har avgett en mellanrapport till finska skolsektionen och kommunstyrelsen. Planeringsarbetet fortsätter. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad /invånare | 34,65 | 32,53 | 58,77 | 62,89 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 |
| Kostnader ¹ | -377 999 ¹ | -296 000 ¹ | 0 ¹ | -296 000 ¹ | -403 728 ¹ | -107 728 |
| Netto ¹ | -377 999 ¹ | -296 000 ¹ | 0 ¹ | -296 000 ¹ | -403 728 ¹ | -107 728 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: **Grundläggande utbildning för personer med funktionsvariation**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och fritidsnämnden
Bildningschefen
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kronoby ordnar grundläggande utbildning för personer med funktionsvariation, så att den enskilda elevens individuella behov tas i beaktande via t. ex. specialundervisning. Utbildningen ordnas i egen regi i Nedervetil resursklass eller i samarbete med annan kommun/stad, i första hand Jakobstad/Kyrkostrands skola.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| En speciallärare med tillsvidare avtal anställs till Nedervetil skolas resursklass. Resursklassens verksamhet i Nedervetil vidareutvecklas och förutsättningarna för att ta emot elever med olika behov förbättras ytterligare. Ett avtal uppgörs med Jakobstad kring Kronobys möjligheter att anlita Jakobstads tjänster vid Kyrkostrands skola. | En specialklasslärare har anställts till resursklassen i Nedervetil från 1.8.2020. Antalet elever ökade från hösten 2020 och verksamheten har utvecklats hela tiden enligt elevernas behov. Tjänster från Jakobstad gällande Kyrkostrands skola behövs fortsättningsvis. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad /invånare | 34,65 | 32,53 | 29,70 | 24,72 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 1 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 |
| Kostnader ¹ | -191 026 ¹ | -159 000 ¹ | 0 ¹ | -159 000 ¹ | -158 716 ¹ | 284 |
| Netto ¹ | -191 025 ¹ | -159 000 ¹ | 0 ¹ | -159 000 ¹ | -158 716 ¹ | 284 |

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 bosatta i annan kommun och som av olika anledningar 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 i flera år utan större förändringar. Några svenskspråkiga elever, bosatta i grannkommunerna, deltar i förskola och grundläggande utbildning i Kronoby. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|------|------|-------|-------|
| Nettokostnad /invånare | 0,00 | 0,00 | -5,97 | -7,55 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 60 722 ¹ | 60 000 ¹ | 0 ¹ | 60 000 ¹ | 73 404 ¹ | 13 404 |
| Kostnader ¹ | -22 307 ¹ | -21 000 ¹ | 0 ¹ | -21 000 ¹ | -24 921 ¹ | -3 921 |
| Netto ¹ | 38 415 ¹ | 39 000 ¹ | 0 ¹ | 39 000 ¹ | 48 483 ¹ | 9 483 |

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 hemsida förnyas så att den går att uppdatera. Läroplansgrunderna bearbetas lokalt och regionalt och ny läroplan utarbetas. Lärarna har möjlighet till arbetshandledning vid behov. | Gymnasiet har fått en ny hemsida. Läroplansarbetet fördröjdes under vårens distanstudier men under höstterminen har arbetet varit intensivt. Läroplanen ska vara klar för godkännande under våren 2021. Lärarna har inte haft möjlighet till arbetshandledning. I stället har en satsning på hälsa och välmående gjorts i gymnasiet, vilket kommit lärarna till del. Lärarna har också haft möjlighet till gratis First Beat mätning. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Nettokostnad €/invånare | 174,64 | 192,36 | 186,33 | 183,26 |
| Nettokostnad €/gymnasieelev | 6 479,63 | 7 111,69 | 6 809,65 | 7 740,39 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Intäkter | 216 888 | 202 000 | 0 | 202 000 | 158 581 | -43 419 |
| Kostnader | -1 415 386 | -1 326 199 | 0 | -1 326 199 | -1 335 121 | -8 922 |
| Netto | -1 198 498 | -1 124 199 | 0 | -1 124 199 | -1 176 540 | -52 341 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 10,00 | 12,00 | | 12,00 | 9,49 | |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Bibliotek**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bibliotekschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Biblioteket skall enligt bibliotekslagen (1492/2016) erbjuda tillgång till material, information, och kulturellt innehåll. Tillhandahålla en mångsidig och tidsenlig samling. Främja läsning och litteratur. Tillhandahålla informationstjänster, handledning och stöd vid inhämtning och användning av information och för att främja en mångsidig läskunnighet. Erbjuder lokaler för lärande, fritidsintressen, arbete och medborgarverksamhet samt främja en samhällelig och kulturell dialog.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|--|
| Utveckla och utöka det läsfrämjande arbetet i samarbete med kommunens skolor, förskolor och daghem. Nedervetil filialbibliotek flyttas till den nya skolbyggnaden och blir ett meröppet bibliotek. Utredning om huvudbiblioteket kan flyttas till kommungården. | Verksamhetsåret har i stor utsträckning präglats av coronapandemin. Under perioden 18.3 - 16.5 var kommunens bokbuss och bibliotek stängda. Den stängda perioden gav personalen möjlighet att, inför flytten av biblioteket i Nedervetil hösten 2020, göra en total genomgång av samlingarna. Den läsfrämjande verksamheten fortsatte under den stängda perioden i form av digitala bokprat skapade av biblioteks-pedagogen. I april varslades personalen om permittering med början från den 11.5. Detta upphävdes i.o.m. att de allmänna biblioteken i Finland under perioden 7.5 - 31.5 fick hålla öppet med "Take away"-utlåning. Den 1.6. övergick biblioteken till normal öppethållning. Som en följd av stängningar och restriktioner sjönk den totala utlåningen med ca 20 %. Under året hölls totalt 41 bokprat, biblioteks-informationstillfällen och övriga läsfrämjande evenemang för daghem, förskolor och skolor. I oktober flyttades biblioteket i Nedervetil till den nya skolbyggnaden och det nya biblioteket öppnades för allmänheten den 2.11. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 68,61 | 67,16 | 68,34 | 69,99 |
| Kostnad €/besök | 13,37 | 13,04 | 13,11 | 18,57 |
| Kostnad €/lån | 4,37 | 4,26 | 4,29 | 5,51 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2019 | 2020 | | | | |
| Intäkter | 7 536 | 2 000 | 0 | 2 000 | 17 229 | 15 229 |
| Kostnader | -447 125 | -457 304 | 0 | -457 304 | -467 697 | -10 393 |
| Netto | -439 590 | -455 304 | 0 | -455 304 | -450 468 | 4 836 |
| 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.</p> <p>Samarbetet med nejdens övriga institut, med gymnasiet och Kvarnen samkommun, kommunens kultur- och fritidssektor, bildningssektorn samt andra organisationer fortsätter. Vi deltar i diskussioner om samarbete inom den fria bildningen.</p> | <p>Verksamhetsåret blev inte som planerat. På grund av coronapandemin har verksamheten stundvis varit nerlagd eller flyttad över till nätet. Nätundervisning har inte varit lätt att genomföra med kort varsel för vare sig lärare eller elever. Många elever har tackat för sig när timmarna flyttat över till nätet. Många kurser har varit tvungna att inhibera, dels på grund av att vi saknat lärare, dels i avsaknad av elever. Nätundervisning lämpar sig dessutom dåligt för en verksamhetsform som betonar den sociala aspekten och där MI-kursen för många är höjdpunkten på veckan. Timmarna har gått rejält ner och vi har detta år kunnat bokföra enbart 5194 timmar jämfört med 6508 timmar året innan. Det ekonomiska bortfallet har delvis kunnat kompenseras via extra statsstöd men givetvis inte fullt ut.</p> |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/undervisningstimme | 47,64 | 49,29 | 47,64 | 55,99 |
| Nettokostnad €/invånare | 48,64 | 50,46 | 50,24 | 45,30 |
| Nettokostnad €/kursdeltagare | 79,17 | 75,17 | 79,17 | 90,07 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 100 374 ¹ | 109 306 ¹ | 0 ¹ | 109 306 ¹ | 98 083 ¹ | -11 223 |
| Kostnader ¹ | -423 500 ¹ | -430 486 ¹ | 0 ¹ | -430 486 ¹ | -388 936 ¹ | 41 550 |
| Netto ¹ | -323 126 ¹ | -321 180 ¹ | 0 ¹ | -321 180 ¹ | -290 853 ¹ | 30 327 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 2,00 | 2,00 | | 2,00 | 2,00 | 0,00 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Folkhögskola

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Bildningschefen

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Samkommunen Kvarnen 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 av finansieringen ligger på oförändrad nivå. Den polisförberedande utbildningen som inleddes hösten 2019 planeras att fortsätta med nya årskurser årligen. Arbetet med att få till stånd ett samarbete med staden Wuhan i Kina fortsätter. Behovet av mera internatutrymmen är överhängande, dels beroende av nya utbildningar, dels beroende av att internatbyggnaden Mannheim inte längre motsvarar den internatstandard som är önskvärd. Ett ökat antal som bor på internat ger även mera statsbidrag. En arbetsgrupp kommer under året att utarbeta planer för det framtida internatbehovet.</p> | <p>Studerandeveckornas antal blev 9034. Den kommunala andelen av finansieringen underskreds med 9 917 €. Den polisförberedande linjen kom bra i gång och har lovordats runt omkring i Svenskfinland. De studerande har varit nöjda. Våren 2021 är det upp till bevis när de två första årgångarna söker in till polisutbildningen i Tammerfors på samma gång. Samarbetet med staden Wuhan i Kina förföll av förståeliga skäl och kommer knappast att återupptas under de närmaste åren. Planeringen av ett nytt internat inleddes men avbröts när kommunen erbjöd sig att renovera övre våningen av mejeriet för Folkhögskolans behov. Medel reserverades i kommunens budget och nu återstår att se om och i vilken takt projektet kan förverkligas.</p> |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Betalningsandel/studerandevecka | 99,74 | 53,15 | 50,22 | 78,68 |
| Kostnad €/invånare | 28,08 | 15,71 | 15,05 | 22,59 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 |
| Kostnader ¹ | -96 810 ¹ | -140 000 ¹ | 0 ¹ | -140 000 ¹ | -145 062 ¹ | -5 062 |
| Netto ¹ | -96 810 ¹ | -140 000 ¹ | 0 ¹ | -140 000 ¹ | -145 062 ¹ | -5 062 |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Kulturarbete

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatören

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att främja och stöda samt ordna kulturverksamhet i kommunen. Även fritidsverksamhet för specialgrupper bör beaktas. Att utvärdera och slå fast modellerna för bidragsansökan inom kultursektorn.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|---|---|
| Göra upp en kulturplan där alla åldersgrupper beaktas, även invandrargrupperna. | Processen för att göra upp en kulturplan påbörjades och är på gång i Gladakulturgruppen. Målsättningarna uppnåddes delvist. |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|------|
| Nettokostnad €/invånare | 4,77 | 6,38 | 4,36 | 6,06 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 16 | 25 | 20 | 11 |
| Bidrag €/invånare | 2,47 | 3,18 | 2,45 | 2,49 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 455 | 1 000 | 0 | 1 000 | 509 | -491 |
| Kostnader | -28 514 | -27 906 | 0 | -27 906 | -39 432 | -11 526 |
| Netto | -28 059 | -26 906 | 0 | -26 906 | -38 923 | -12 017 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,36 | 0,23 | | 0,23 | 0,00 | |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Idrott**

Redovisningskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatörn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att skapa förutsättningar för idrottsverksamhet och hälsofrämjande motion, genom att stöda medborgareverksamhet. Att utvärdera och slå fast modellerna för bidragsansökan inom idrottssektorn.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|--|
| Kartlägga och utveckla utemotionsområden i kommunen och promenadgrupper. | Kartläggningen av uteområden och utveckling av promenadgrupperna kunde inte genomföras på grund av coronapandemin. En bidragsansökan för parkbänkar med konst och motionsövningar planerades och skickades in i slutet på året. Målsättningarna uppnåddes delvist. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 43,77 | 40,38 | 15,64 | 12,96 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 23 | 35 | 42 | 39 |
| Bidrag €/invånare | 11,92 | 9,44 | 8,42 | 8,57 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2019 | 2020 | | | | |
| Intäkter | 4 | 100 | 0 | 100 | 0 | -100 |
| Kostnader | -100 588 | -91 911 | 0 | -91 911 | -83 220 | 8 691 |
| Netto | -100 583 | -91 811 | 0 | -91 811 | -83 220 | 8 591 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,37 | 0,21 | | 0,21 | 0,00 | |

Bildnings- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Ungdomsarbete

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatören

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att skapa förutsättningar för utvecklande av ungdomsarbete och att stöda ungdomsverksamhet samt främja ungdomspolitiska åtgärder. Att utvärdera och slå fast modellerna för bidragsansökan inom ungdomssektorn.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Att kartlägga, lyfta fram och stöda det ungdomsarbete som görs i kommunen bl.a. av föreningar. | På grund av coronapandemin har största delen av ungdomsverksamheten varit på paus och det fanns andra uppgifter som krävde mera resurser. Målsättningarna uppnåddes inte. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------|-------|-------|-------|
| Invånarantal 0 - 29 år | 2 240 | 2 214 | 2 176 | 1 982 |
| Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år | 14,67 | 17,65 | 17,25 | 16,15 |
| Antal understödda föreningar och enskilda | 16 | 15 | 22 | 23 |
| Bidrag €/invånare 0-29-år | 5,75 | 8,51 | 9,19 | 10,09 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 | -1 000 |
| Kostnader | -37 536 | -42 511 | 0 | -42 511 | -32 008 | 10 503 |
| Netto | -37 536 | -41 511 | 0 | -41 511 | -32 008 | 9 503 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,21 | 0,21 | | 0,21 | 0,00 | |

Bildnings- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Sunda levnadsvanor

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

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| Få in mera fysisk aktivitet i gymnasiet genom projektet "Dååsåbra" och få det att fortsätta efter projektet. | Projektet Dååsåbra avslutades och rapporteringen för projektet är klar. Mängden fysisk aktivitet ökade i gymnasiet under projektets tid och fortsätter även efter projektets slut. Målsättningarna uppnåddes. |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 0,92 | 1,19 | 0,81 | 0,46 |
| Invånarantal 0 - 29 år | 2 240 | 2 214 | 2 176 | 1 982 |
| Nettokostnad €/invånare 0 - 29 år | 2,73 | 3,54 | 2,40 | 1,50 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|---------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 0 ¹ | 928 ¹ | 928 |
| Kostnader ¹ | -5 214 ¹ | -6 687 ¹ | 0 ¹ | -6 687 ¹ | -3 895 ¹ | 2 792 |
| Netto ¹ | -5 214 ¹ | -6 687 ¹ | 0 ¹ | -6 687 ¹ | -2 967 ¹ | 3 720 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,13 | 0,21 | | 0,21 | 0,00 | |

Bildnings- och fritidsnämndenUppgiftsområde: **Välfärd**

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i bildnings- och
fritidsnämnden
Bildningschefen

Ansvarsperson:

Fritidskoordinatören

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Att ordna aktiviteter för invånarnas välfärd som tillgodoser båda språkgruppernas behov samt främjar integreringen av nyinflyttade.

| | |
|---|---|
| Verksamhetsårets målsättningar: Att utveckla gratis motionsrådgivning för personer som riskerar att bli sjuka av för lite motion. | Förverkligade målsättningar: Projektet med gratis motionsrådgivning blev framskjuten till hösten 2021 på grund av coronapandemin. Målsättningarna uppnåddes inte. |
|---|---|

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| Nettokostnad €/invånare | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,01 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -138 | -5 048 | 0 | -5 048 | -61 | 4 987 |
| Netto | -138 | -5 048 | 0 | -5 048 | -61 | 4 987 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 0,13 | 0,21 | | 0,21 | 0,00 | |

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: |
|--|---|
| Färdigställande av bygget av Nedervetil skola och Ådalens slöjdsal samt planering och renoveringen av Terjärv vårdcenter. Byggande av nya byggplanevägar till industriområde vid Flygfältsvägen och Salobacka. | Nämnden har sammanträtt totalt 7 gånger under året. Byggprojektet kring Nedervetil nya skola är klart bortsett från gårdens asfaltering, som utförs sommaren 2021. Ådalens slöjdsal är klar bortsett från elladdningsstationerna, som inte blivit monterade. Detaljplanevägen Handelsgränd vid industriområdet i Kronoby blev klargjord. Detaljplanevägen vid Salobacken har påbörjats. Vägarna till Nedervetil nya skola färdigställdes. Servicen har fortsatt som tidigare både som eget arbete och köptjänster. Tekniska avdelningens långvariga kanslist samt en snickare avgick med pension. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Invånarantal | 6 606 | 6 507 | 6 432 | 6 420 |
| Nettokostnad €/invånare | 170,73 | 160,62 | 215,98 | 164,97 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 2 667 912 ¹ | 2 679 329 ¹ | 0 ¹ | 2 679 329 ¹ | 2 669 450 ¹ | -9 879 |
| Kostnader ¹ | -4 057 102 ¹ | -3 956 005 ¹ | 0 ¹ | -3 956 005 ¹ | -3 728 566 ¹ | 227 439 |
| Netto ¹ | -1 389 190 ¹ | -1 276 676 ¹ | 0 ¹ | -1 276 676 ¹ | -1 059 117 ¹ | 217 559 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 16,78 | 16,88 | 0,00 | 16,88 | 16,43 | 0,00 |

Tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Administration

Resultatenheter: Administration

Mätning och planläggning Ansvarspersoner:

Redovisningskyldiga:

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: |
|---|--|
| Utredning av utvidgningen av ett industriområde intill Flygarevägen och Södra Terjärvvägen. Utredning av dagvattenavrinning i Terjärv och Nedervetil centrum. | Underhandlingar har förts för det nya industriområdet vid Södra Terjärvvägen. Besked gällande industriområdet intill Flygarevägen har ej erhållits från Finavia. Utredning av dagvattenavrinning i Terjärv och Nedervetil centrum har inte gjorts. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad €/invånare | 41,08 | 40,15 | 43,41 | 38,26 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
| | 2019 | 2020 | | | | |
| Intäkter | 3 866 | 4 500 | 0 | 4 500 | 5 138 | 638 |
| Kostnader | -283 104 | -273 396 | 0 | -273 396 | -250 799 | 22 597 |
| Netto | -279 238 | -268 896 | 0 | -268 896 | -245 661 | 23 235 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 3,62 | 3,62 | | 3,62 | 3,17 | |

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: |
|--|--|
| Att genom effektiv skötsel och förebyggande åtgärder hålla kostnaderna på en skälig nivå. Energisparåtgärder vidtas där det är möjligt. Byggnader som inte direkt hör till kommunens kärnverksamhet avyttras eller omändras till annat behov. Underhållsarbeten utförs i första hand med våra egna byggnads- och vvs-arbetare. | Löpande underhåll har skötts via kommunens egna underhållsarbetare och större underhåll via köptjänster. Påras skola såldes. Sanering, efter brand, av lokalen vid Småbönders skola påbörjades. Nya delen av Nedervetil gamla skola revs, efterarbete återstår. Värmen har tagits bort från Meiker fastigheten. Lokalen vid Kroncentrum renoverades av kommunens snickare. Ny fliscentral togs i bruk vid Sandbacka vårdcentral. Även många andra mindre åtgärder har gjorts för att spara energi. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Byggnader totalt | 66 | 66 | 66 | 65 |
| *inkl. förråd | | | | |
| Sammanlagd våningsyta | 46 859 m ² | 46 859 m ² | 46 859 m ² | 45 946 m ² |
| Totalvolym | 183 398 m ³ | 183 398 m ³ | 183 398 m ³ | 178 426 m ³ |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Intäkter | 2 459 181 | 2 454 823 | 0 | 2 454 823 | 2 460 069 | 5 246 |
| Kostnader | -1 975 637 | -1 735 367 | 0 | -1 735 367 | -1 768 560 | -33 193 |
| Netto | 483 544 | 719 456 | 0 | 719 456 | 691 509 | -27 947 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 8,05 | 8,05 | | 8,05 | 8,05 | |

Tekniska och miljönämnden

Redovisningsskyldiga:

Ledamöterna i tekniska och miljönämnden

Uppgiftsområde: Trafikleder och övriga allmänna områden

Resultatenheter: Byggnadsplanevägar

Enskilda vägar

Ansvarspersoner:

Tekniska chefen

Vägbelysning

Områdesansvarig

Parker och grönområden

Simstränder

Jord- och skogsbrukslägenheter

Avfallshantering

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: |
|--|---|
| Kartläggning av de enskilda vägarnas skick gällande vägens yta, bärighet, broar och trummor samt uppgörande av en 5 års investeringsplan. Nya avtal gällande skötseln av idrottsplaner samt avgifter för användningen samt skötseln av simstränder och grönområden. Aktivt påverka att förbättra skötseln av statens vägar. Fortsatt sanering av vägbelysningen. Ny upphandling av kommunens avfallstransporter. | Nya avtal gällande skötseln av idrottsplaner och närområden har gjorts. Användningsavgifterna har uppdaterats. Byggnad av vägbelysning har fortsatt i mån av beviljade medel. Upphandlingen av avfallstransport har inte gjorts. Långtida investeringsplanen har inte gjorts. |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 81,68 | 79,93 | 96,54 | 89,13 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 83 431 ¹ | 112 000 ¹ | 0 ¹ | 112 000 ¹ | 82 827 ¹ | -29 173 |
| Kostnader ¹ | -704 367 ¹ | -682 851 ¹ | 0 ¹ | -682 851 ¹ | -655 069 ¹ | 27 782 |
| Netto ¹ | -620 936 ¹ | -570 851 ¹ | 0 ¹ | -570 851 ¹ | -572 242 ¹ | -1 391 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 1,50 | 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 samt utförande av förebyggande åtgärder gällande vvs-arbeten i våra fastigheter. Underhållsarbeten säljs också i fortsättningen åt övriga sektorer. | Underhåll av kommunens maskiner och utrustning har fortsatt. Skötseltjänster har sålts likt tidigare år åt KVA samt internt för underhåll av vägar och fastigheter. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------|------|------|------|------|
| Nettokostnad, €/invånare | 4,25 | 1,46 | 3,14 | 3,41 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------|-----------|
| Intäkter | 38 256 | 36 000 | 0 | 36 000 | 31 100 | -4 900 |
| Kostnader | -58 446 | -79 717 | 0 | -79 717 | -52 983 | 26 734 |
| Netto | -20 190 | -43 717 | 0 | -43 717 | -21 883 | 21 834 |
| 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. | Verksamheten har fortsatt enligt de mål och riktlinjer som samarbetsavtalet för det regionala räddningsverket förutsätter. Utryckningarna har skett inom de utryckningstider som räddningsväsendet eftersträvar. Skolning av avtalsbrandmännen har skötts med regelbundna övningar. Kampanjer har ordnats för att rekrytera nya avtalsbrandkårister. |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------|-------|-------|--------|-------|
| Nettokostnad, €/invånare | 84,23 | 88,29 | 100,54 | 96,32 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|-----------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | -646 662 | -739 005 | 0 | -739 005 | -618 382 | 120 623 |
| Netto | -646 662 | -739 005 | 0 | -739 005 | -618 382 | 120 623 |

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 trygg och hälsosam livsmiljö, samt erbjuda en god veterinärservice.

| Verksamhetsårets målsättningar: | Förverkligade målsättningar: |
|--|---|
| <p>Miljövård: Miljövården sköts fortsättningsvis i egen regi. Ge bra och snabb service. Sköta lagstadgade uppgifter (tillstånd, anmälningar, registreringar, utlåtanden, övervakning, rådgivning) och bevaka miljövårdsintressen i olika frågor. Öka personalresurserna för att sköta tillsyn av miljötillstånds- och registreringspliktiga verksamheter. Delta i projekt i mån av möjlighet.</p> <p>Hälsöövervakning: Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljö-hälsövård fortsätter.</p> <p>Veterinärvård: Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljö-hälsövård fortsätter.</p> | <p>Miljövårdsuppgifterna har i huvudsak skötts av egen personal. Tillsyn av 25 djurstall har utförts genom att anlita köptjänster. Tillståndssektionen har hållit 9 sammanträden. Under året har getts 4 utlåtanden i ärenden som gällt miljötillstånd för djurstall. Bedömning av behov att ändra miljötillstånd har gjorts för 6 djurstall och 1 betongproduktfabrik. 3 anmälningsbeslut om djurstall har getts samt 2 utlåtanden till förvaltnings-domstolen med anledning av besvär. 2 marktåktstillstånd och 3 kombinerade miljö- och marktåktstillstånd har beviljats. 1 tillstånd enligt sjötrafiklagen har beviljats genom tjänstemannabeslut. 17 tillstånd till avvikelser från kraven på behandling av hushållsavloppsvatten har beviljats. 1 tillsynsärende gällande hantering av bilar och avfall har behandlats. 1 beslut gällande kontrollprogram för metallåtervinnings-verksamhet samt 1 beslut gällande regleringen av sjögruppen i Perho ås mellersta del och Säksfors fiskväg har behandlats. 1 utlåtande gällande ändring av strandgeneralplanen för Terjärv sjöar har getts. Ärenden som gällt gruvverksamhet har behandlats 2 gånger i tillståndssektionen. En uppdatering av tillsynsprogrammet har gjorts. I tekniska och miljönämnden har getts 2 utlåtanden gällande grundvattenområden samt beviljats understöd till 3 vattenskyddsprojekt. Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljö-hälsövård har fortsatt under året.</p> |

Nyckeltal:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------|------|-------|-------|-------|
| Nettokostnad €/invånare | 9,64 | 36,45 | 41,74 | 36,89 |
| Miljöprojekt kostnad €/invånare | 0,38 | 0,37 | 0,38 | 0,38 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------|
| Intäkter ¹ | 17 022 ¹ | 17 000 ¹ | 0 ¹ | 17 000 ¹ | 27 762 ¹ | 10 762 |
| Kostnader ¹ | -285 505 ¹ | -318 915 ¹ | 0 ¹ | -317 413 ¹ | -264 594 ¹ | 52 819 |
| Netto ¹ | -268 483 ¹ | -301 915 ¹ | 0 ¹ | -300 413 ¹ | -236 832 ¹ | 63 581 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar ¹ | 1,03 | 1,13 | | 1,13 | 1,13 | |

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 9 sammanträden och behandlade 31 bygglov samt 2 rivningslov. Byggnadsinspektören behandlade 106 bygglov, 42 åtgärdsstillstånd och 7 åtgärdsanmälningar samt 2 rivningsanmälningar. |

| Nyckeltal: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------------------|-------|------|------|------|
| Bygglov, uppställt mål | 120 | 120 | 120 | 120 |
| Bygglov, uppnått mål | 75 | 85 | 75 | 137 |
| Åtgärdsstillstånd, uppställt mål | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Åtgärdsstillstånd, uppnått mål | 34 | 27 | 34 | 42 |
| Anmälningar, uppställt mål | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Anmälning, uppnått mål | 0 | 0 | 0 | 9 |
| Nettokostnad €/invånare | 11,09 | 8,95 | 5,79 | 8,66 |

Ekonomi i euro

| | Bokslut 2019 | Ursprunglig budget 2020 | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|-----------|
| Intäkter | 66 155 | 55 006 | 0 | 55 006 | 62 555 | 7 549 |
| Kostnader | -103 381 | -126 754 | 0 | -126 754 | -118 180 | 8 574 |
| Netto | -37 226 | -71 748 | 0 | -71 748 | -55 625 | 16 123 |
| Antal besatta tjänster o. befattningar | 1,58 | 1,58 | | 1,58 | 1,58 | |

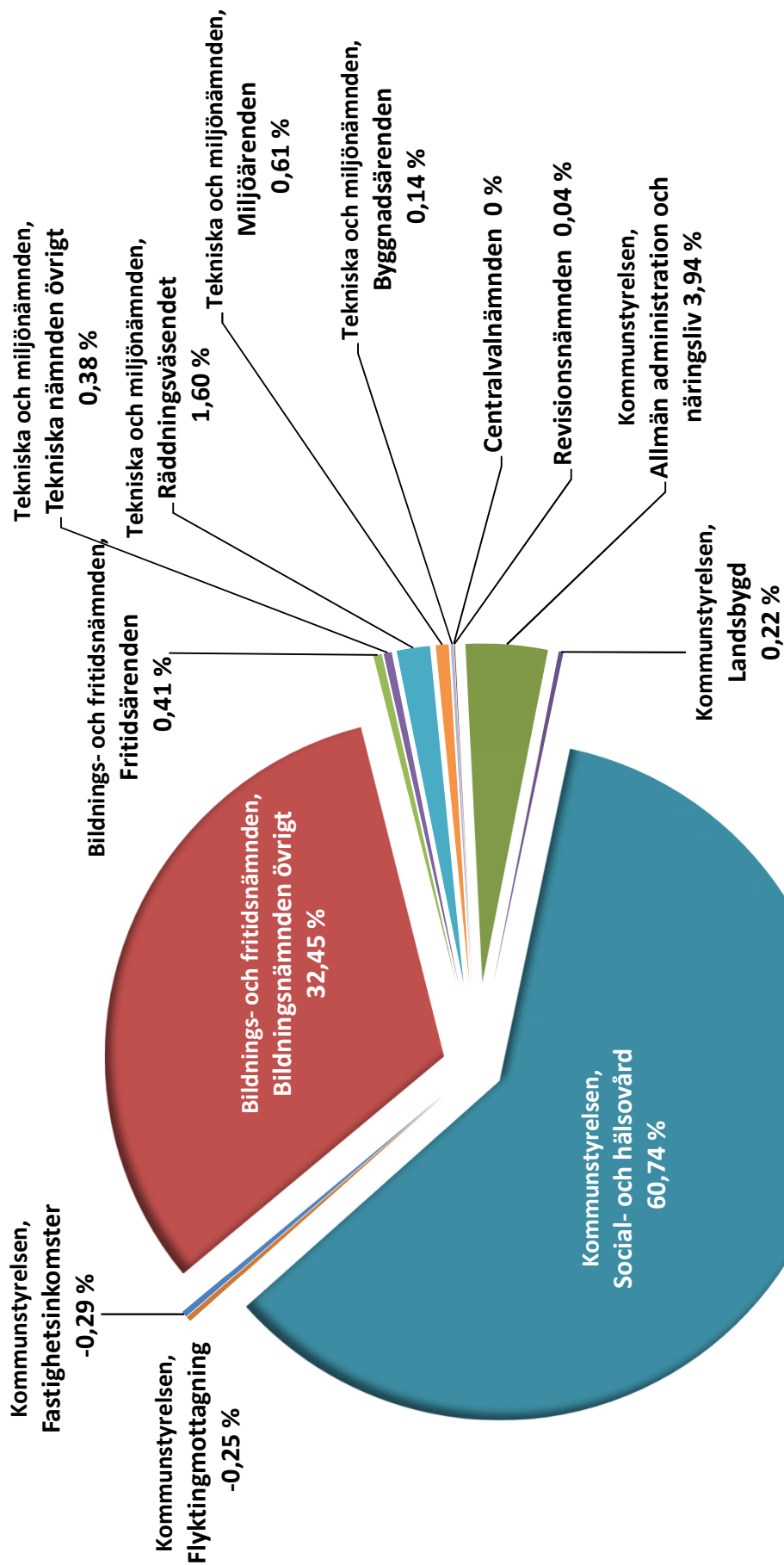
BOKSLUTSKALKYLER

DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL 2020

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-/under- skridning av nämndernas nettobudget |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--|---|
| | Utgifter | Inkomster | Netto | Utgifter | Inkomster | Netto | | |
| Centralvalnämnden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -68,16 | 68,00 | -0,16 | 0,00 | 0,16 |
| Revisionsnämnden | -15 900,00 | 0,00 | -15 900,00 | -15 671,68 | 0,00 | -15 671,68 | 98,56 | -228,32 |
| Kommunstyrelsen | | | | | | | | |
| Allmän administration och näringsliv | -1 978 571,00 | 239 880,00 | -1 738 691,00 | -1 795 523,56 | 270 064,91 | -1 525 458,65 | 87,74 | -213 232,35 |
| Social- och hälsovård | -23 816 150,00 | 126 000,00 | -23 690 150,00 | -23 601 663,06 | 111 011,70 | -23 490 651,36 | 99,16 | -199 498,64 |
| Kronobys egna | -584 440,00 | 126 000,00 | -458 440,00 | -555 370,76 | 111 011,70 | -444 359,06 | 96,93 | -14 080,94 |
| Via Soite | -23 231 710,00 | 0,00 | -23 231 710,00 | -23 046 292,30 | 0,00 | -23 046 292,30 | 99,20 | -185 417,70 |
| Flyktmottagning | -54 656,00 | 150 910,00 | 96 254,00 | -42 337,33 | 137 849,92 | 95 512,59 | 99,23 | 741,41 |
| Landsbygd | -97 300,00 | 0,00 | -97 300,00 | -85 633,94 | 0,00 | -85 633,94 | 88,01 | -11 666,06 |
| Fastighetsinkomster | | | | -7 624,46 | 120 538,74 | 112 914,28 | | -112 914,28 |
| Kommunstyrelsen totalt | -25 946 677,00 | 516 790,00 | -25 429 887,00 | -25 532 782,35 | 639 465,27 | -24 893 317,08 | 97,89 | -536 569,92 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | | | | | | |
| Bildningsnämnden övrigt | -13 517 857,00 | 801 828,00 | -12 716 029,00 | -13 531 401,22 | 982 966,72 | -12 548 434,50 | 98,68 | -167 594,50 |
| Fritidsärenden | -174 063,00 | 2 100,00 | -171 963,00 | -158 617,26 | 1 437,51 | -157 179,75 | 91,40 | -14 783,25 |
| Bildnings- och fritidsnämnden tot. | -13 691 920,00 | 803 928,00 | -12 887 992,00 | -13 690 018,48 | 984 404,23 | -12 705 614,25 | 98,58 | -182 377,75 |
| Tekniska och miljönämnden | | | | | | | | |
| Tekniska n. övrigt | -2 775 331,00 | 2 611 323,00 | -164 008,00 | -2 727 410,67 | 2 579 133,21 | -148 277,46 | 90,41 | -15 730,54 |
| Räddningsväsendet | -739 005,00 | 0,00 | -739 005,00 | -618 382,07 | 0,00 | -618 382,07 | 83,68 | -120 622,93 |
| Miljöärenden | -318 915,00 | 17 000,00 | -301 915,00 | -264 593,53 | 27 761,61 | -236 831,92 | 78,44 | -65 083,08 |
| Byggnadsärenden | -126 754,00 | 55 006,00 | -71 748,00 | -118 179,95 | 62 554,74 | -55 625,21 | 77,53 | -16 122,79 |
| Tekniska och miljönämnden tot. | -3 960 005,00 | 2 683 329,00 | -1 276 676,00 | -3 728 566,22 | 2 669 449,56 | -1 059 116,66 | 82,96 | -217 559,34 |
| Sammanlagt | -43 614 502,00 | 4 004 047,00 | -39 610 455,00 | -42 967 106,89 | 4 293 387,06 | -38 673 719,83 | 97,64 | -936 735,17 |
| Förbruknings % enligt bokslutet | | | | 98,52 % | 107,23 % | 97,64 % | | |

DRIFTSUTFIFTERNAS UTFALL PÅ NETTONIVÅ 2020



RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

| | Ursprunglig budget | För-ändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| Verksamhetens intäkter | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 362 104,00 | | 362 104,00 | 419 693,51 | 57 589,51 |
| Avgiftsintäkter | 637 612,00 | | 637 612,00 | 621 967,63 | -15 644,37 |
| Understöd och bidrag | 405 010,00 | | 405 010,00 | 558 558,65 | 153 548,65 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 2 599 321,00 | | 2 599 321,00 | 2 693 167,27 | 93 846,27 |
| Totalt | 4 004 047,00 | | 4 004 047,00 | 4 293 387,06 | 289 340,06 |
| Tillverkning för eget bruk | 0,00 | | 0,00 | 8,71 | 8,71 |
| Verksamhetens kostnader | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | |
| Löner och arvoden | -7 770 492,00 | | -7 770 492,00 | -7 767 416,41 | 3 075,59 |
| Lönebikostnader | | | | | |
| Pensionskostnader | -1 997 053,00 | | -1 997 053,00 | -2 006 836,50 | -9 783,50 |
| Övriga lönebikostnader | -314 924,00 | | -314 924,00 | -227 011,14 | 87 912,86 |
| Köp av tjänster | -29 614 246,00 | | -29 614 246,00 | -29 116 236,32 | 498 009,68 |
| Material, förnödenheter och varor | -1 251 270,00 | | -1 251 270,00 | -1 214 916,30 | 36 353,70 |
| Understöd | -980 621,00 | | -980 621,00 | -928 137,81 | 52 483,19 |
| Övriga verksamhetskostnader | -1 685 896,00 | | -1 685 896,00 | -1 706 561,12 | -20 665,12 |
| Totalt | -43 614 502,00 | | -43 614 502,00 | -42 967 115,60 | 647 386,40 |
| Verksamhetsbidrag | -39 610 455,00 | | -39 610 455,00 | -38 673 719,83 | 936 735,17 |
| Skatteinkomster | 24 839 000,00 | | 24 839 000,00 | 24 589 932,56 | -249 067,44 |
| Statsandelar | 16 601 869,00 | | 16 601 869,00 | 18 836 089,00 | 2 234 220,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ränteintäkter | 500,00 | | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| Övriga finansiella intäkter | 127 700,00 | | 127 700,00 | 150 569,72 | 22 869,72 |
| Räntekostnader | -350 000,00 | | -350 000,00 | -241 004,33 | 108 995,67 |
| Övriga finansiella kostnader | -4 000,00 | | -4 000,00 | -596,47 | 3 403,53 |
| Årsbidrag | 1 604 614,00 | | 1 604 614,00 | 4 661 270,65 | 3 056 656,65 |
| Avskrivningar enligt plan | -1 524 000,00 | | -1 524 000,00 | -1 511 057,34 | 12 942,66 |
| Räkenskapsperiodens överskott (-underskott) | 80 614,00 | | 80 614,00 | 3 150 213,31 | 3 069 599,31 |

Specifikation av skatteinkomsterna 2020

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringa | Utfall | Avvikelse |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
| Kommunal inkomstskatt | 20 726 000 | | 20 726 000 | 20 636 626 | -89 374 |
| Fastighetsskatt | 1 837 000 | | 1 837 000 | 1 694 066 | -142 934 |
| Andel av intäkten av samfundsskatt | 2 276 000 | | 2 276 000 | 2 259 240 | -16 760 |
| Sammanlagt | 24 839 000 | | 24 839 000 | 24 589 933 | -249 067 |

Specifikation av statsandelarna 2020

| | Budget | Budget-ändringar | Budget efter ändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------|------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Statsandel för kommunal basservice | 16 601 869 | | 16 601 869 | 15 282 305 | -1 319 564 |
| Skatteinkomstutjämning | | | | 3 553 848 | 3 553 848 |
| Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet | | | | -116 361 | -116 361 |
| Kompensation för förlorade skatteinkomster | | | | 116 297 | 116 297 |
| Sammanlagt | 16 601 869 | | 16 601 869 | 18 836 089 | 2 234 220 |

INVESTERINGSDELENS UTFALL 2020

| | Ursprunglig budget | För-ändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | 204 200,00 | 300 000,00 | 504 200,00 | 298 083,64 | 206 116,36 |
| Mark- och vattenområden | | | | | |
| Utgifter | 160 000,00 | | 160 000,00 | 85 000,00 | 75 000,00 |
| Inkomster | 60 000,00 | | 60 000,00 | 82 175,50 | -22 175,50 |
| Nettoutgifter | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 2 824,50 | 97 175,50 |
| Byggnader | | | | | |
| Utgifter | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 66 000,00 | -66 000,00 |
| Nettoutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -66 000,00 | 66 000,00 |
| Gemensamma IT-anskaffningar | | | | | |
| Utgifter | 94 200,00 | | 94 200,00 | 59 565,14 | 34 634,86 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| nettoutgifter | 94 200,00 | 0,00 | 94 200,00 | 59 565,14 | 34 634,86 |
| Värdepapper | | | | | |
| Utgifter | 10 000,00 | 300 000,00 | 310 000,00 | 301 694,00 | 8 306,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 10 000,00 | 300 000,00 | 310 000,00 | 301 694,00 | 8 306,00 |
| MASKINER OCH INVENTARIER | 401 000,00 | -65 000,00 | 336 000,00 | 317 064,29 | 18 935,71 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | | | |
| Utgifter | 310 000,00 | | 310 000,00 | 317 064,29 | -7 064,29 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 310 000,00 | 0,00 | 310 000,00 | 317 064,29 | -7 064,29 |
| Tekniska och miljönämnden | | | | | |
| Utgifter | 65 000,00 | -65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 65 000,00 | -65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Räddningsväsendet | | | | | |
| Utgifter | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 |
| HUSBYGGNAD | 3 735 000,00 | 65 000,00 | 3 785 000,00 | 3 281 319,32 | 518 680,68 |
| Oförutsett saneringsanslag | | | | | |
| Utgifter | 20 000,00 | | 20 000,00 | 16 000,00 | 4 000,00 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 16 000,00 | 4 000,00 |
| Social- och hälsovårdens byggnader | | | | | |
| Sandbacka vårdcenter | | | | | |
| Utgifter | 50 000,00 | | 50 000,00 | 13 562,44 | 36 437,56 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 13 562,44 | 36 437,56 |
| Terjärv vårdcenter | | | | | |
| Utgifter | 600 000,00 | | 600 000,00 | 293 690,09 | 306 309,91 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 293 690,09 | 306 309,91 |

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| Bildningsväsendets byggnader | | | | | |
| Centralskolan | | | | | |
| Utgifter | 60 000,00 | | 60 000,00 | 39 156,48 | 20 843,52 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 39 156,48 | 20 843,52 |
| Nedervetil skola | | | | | |
| Utgifter | 2 800 000,00 | | 2 800 000,00 | 2 660 769,60 | 139 230,40 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 2 800 000,00 | | 2 800 000,00 | 2 660 769,60 | 139 230,40 |
| Nedervetil skolas gårdsplan | | | | | |
| Utgifter | 0,00 | 268 000,00 | 268 000,00 | 405 654,12 | -137 654,12 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 150 706,46 | -150 706,46 |
| Nettoutgifter | 0,00 | 268 000,00 | 268 000,00 | 254 947,66 | 13 052,34 |
| Skolcentrum (Ådalens skola) | | | | | |
| Utgifter | 190 000,00 | 65 000,00 | 255 000,00 | 243 591,01 | 11 408,99 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 190 000,00 | 65 000,00 | 255 000,00 | 243 591,01 | 11 408,99 |
| Solrosens daghem (Nedervetil) | | | | | |
| Utgifter | 15 000,00 | | 15 000,00 | 14 549,70 | 450,30 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 14 549,70 | 450,30 |
| PUBLIK EGENDOM | 130 000,00 | 0,00 | 130 000,00 | 81 272,82 | 48 727,18 |
| Idrottsanläggningar | | | | | |
| Kronoby konstgräsplan | | | | | |
| Utgifter | 15 000,00 | | 15 000,00 | 13 012,74 | 1 987,26 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 13 012,74 | 1 987,26 |
| Vägar | | | | | |
| Utgifter | 50 000,00 | | 50 000,00 | 48 026,45 | 1 973,55 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 48 026,45 | 1 973,55 |
| Vägbelysning | | | | | |
| Utgifter | 50 000,00 | | 50 000,00 | 17 888,50 | 32 111,50 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 17 888,50 | 32 111,50 |
| Trafiksäkerhetsprojekt | | | | | |
| Utgifter | 15 000,00 | | 15 000,00 | 2 345,13 | 12 654,87 |
| Inkomster | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgifter | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 2 345,13 | 12 654,87 |
| TOTALT | | | | | |
| Utgifter | 4 530 200,00 | 568 000,00 | 5 098 200,00 | 4 531 569,69 | 704 284,43 |
| Inkomster | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 298 881,96 | -88 175,50 |
| Nettoutgifter | 4 470 200,00 | 568 000,00 | 5 038 200,00 | 4 232 687,73 | 792 459,93 |

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 120 538,74 € och försäljningsförluster sammanlagt 7 624,46 € ingår i investeringens inkomster/utgifter samtidigt som de även finns som inkomster/utgifter i resultaträkningen.

Projektet Nedervetil skola, förskola och bibliotek under åren 2019 - 2020

De totala kostnaderna under åren 2019 - 2020 för byggandet och inredningen av Nedervetil skola, förskola och bibliotek uppgick till 6 250 917,07 €.

De totala kostnaderna, förutom kostnaderna för inköp av tomt, innefattar alla kostnader för byggnaden, inventarierna, den fasta AV-utrustningen och IT-anskaffningarna, samt kostnaderna för uteområdet och gårdsplanen, med all utrustning.

Den totala ytan för Nedervetil skola, förskola och bibliotek uppgår till 2 883 m², inklusive ytterväggarnas yttermått, alla våningar och utrymmen. Byggnadens totala våningsyta uppgår till 2 716 m² och lägenhetsytan uppgår till 2 562 m². Använder man, som brukligt är, våningsytan för beräkning av kostnader per m², blir kostnaderna för Nedervetil skola, förskola och bibliotek 2 302 €/ m².

Nedervetil skola, total budget och totala kostnader under projektåren 2019 - 2020

| | Budget 2019 - 2020 | Budget- ändring | Budget efter ändring | Utfall 2019 - 2020 | Avvikelse |
|--|-----------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| Byggande, skola | 4 800 000 | 1 080 000 | 5 880 000 | 5 738 713,75 | 141 286,25 |
| Uteområden | 0 | 268 000 | 268 000 | 405 654,12 | -137 654,12 |
| * Bidrag (inkomst) | 0 | 0 | 0 | -150 706,46 | 150 706,46 |
| Inventarier | 245 000 | 0 | 245 000 | 257 255,66 | -12 255,66 |
| * Inventarier och fast AV- utrustning (230 000) | | | | | |
| * IT-anskaffningar (15 000) | | | | | |
| Totalt | 5 045 000 | 1 348 000 | 6 393 000 | 6 250 917,07 | 142 082,93 |

Över- och underskridning av budgeterade utgiftsanslag 2020

Kommunstyrelsen, mark- och vattenområden: Köp av markområden har inte förverkligats i den omfattning som planerats.

Kommunstyrelsen, byggnader: Försäljning av Påras skola

Kommunstyrelsen, aktier och andelar: Tilläggsanslag för genomförande av kapitalisering i Fastighets Ab Kronoby Bostäder.

Oförutsett saneringsanslag: Anslaget användes endast för rörsanering vid Terjärv vårdcenter.

Tekniska och miljönämnden, inventarier: Anskaffning av lätt lastbil förverkligades inte, leverans först år 2021. Kommunfullmäktige godkände 19.10.2021 (§ 38) en omDispositionering av anslaget till Ådalens skolas slöjdsal.

Tekniska och miljönämnden, räddningsväsendet: Tilläggsbudget för anskaffning av släckningsbil godkändes av kommunfullmäktige 17.2.2020 (§ 3) och 18.5.2021 (§ 15). Eftersom släckningsbilen levereras först år 2021, godkände kommunfullmäktige 19.10.2020 (§ 38) en omDispositionering av anslaget till Nedervetil skolas gårdsplan

Bildningsväsendet, Nedervetil skolas gårdsplan: Tilläggsanslag beviljades av kommunfullmäktige 19.10.2020 (§ 38), statsbidrag beviljades (krävde separat projekt).

Bildningsväsendet, Ådalens skolas slöjdsal: Tilläggsanslag beviljades av kommunfullmäktige 19.10.2020 (§ 38).

TABLÅ ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter förändringar | Utfall | Awikelse |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|
| Verksamhet och investeringar | | | | | |
| Internt tillförda medel | | | | | |
| Årsbidrag | 1 604 614,00 | | 1 604 614,00 | 4 661 270,65 | 3 056 656,65 |
| Extraordinära poster | -30 000,00 | | -30 000,00 | -112 914,28 | -82 914,28 |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | | | | | |
| Investeringsandelen penningflöde | | | | | |
| Investeringsutgifter | -4 530 200,00 | -568 000,00 | -5 098 200,00 | -4 531 569,69 | 566 630,31 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 60 000,00 | | 60 000,00 | 150 706,46 | 150 706,46 |
| Överlåtelseintäkter för nyttigheter som hör till bestående aktiva | | | | 149 708,87 | 89 708,87 |
| Verksamhet och investeringar, netto | -2 895 586,00 | -568 000,00 | -3 463 586,00 | 317 202,01 | 3 780 788,01 |
| Finansieringsverksamhet | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen till andra | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 5 895 586,00 | | 5 895 586,00 | 5 895 586,00 | 0,00 |
| Minskning av långfristiga lån | -3 000 000,00 | | -3 000 000,00 | -4 112 379,00 | -1 112 379,00 |
| Förändring av kortfristiga lån | 0,00 | | 0,00 | -1 224 186,89 | -1 224 186,89 |
| Förändringar av eget kapital | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inverkan på likviditeten | 0,00 | -568 000,00 | -568 000,00 | 876 222,12 | 1 444 222,12 |

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 | | | | 647 386 | | | | | | |
| Verksamhetskostnader | 43 614 502 | | 42 967 116 | | 4 004 047 | | 4 004 047 | | 4 293 387 | 289 340 |
| Resultaträkningsdel | | | | | | | | | | |
| Skatteinkomster | | | | | 24 839 000 | | 24 839 000 | | 24 589 933 | -249 067 |
| Statsandelar | | | | | 16 601 869 | | 16 601 869 | | 18 836 089 | 2 234 220 |
| Ränteintäkter | | | | | 500 | | 500 | | 500 | -500 |
| Övriga finansiella intäkter | | | | | 127 700 | | 127 700 | | 150 570 | 22 870 |
| Räntekostnader | 350 000 | | 241 004 | 108 996 | | | | | | |
| Övriga finansiella kostnader | 4 000 | | 596 | 3 404 | | | | | | |
| Investeringar | | | | | | | | | | |
| Finansieringsandelar | | | | | | | | | 150 706 | 150 706 |
| Försäljningsinkomster | | | | | 60 000 | | 60 000 | | 149 709 | 89 709 |
| Investeringar i anläggningstillgångar | 4 530 200 | 568 000 | 4 531 570 | 566 630 | | | | | | |
| Finansieringsdel | | | | | | | | | | |
| Förändring av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Minskning av utlåningen | | | | | | | | | | |
| Förändring av lånestocken | | | | | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | | | | | | | | | | |
| Minskning av långfristiga lån | 3 000 000 | | 4 112 379 | -1 112 379 | | | 5 895 586 | | 5 895 586 | |
| Förändring av kortfristiga lån | | | 1 224 187 | -1 224 187 | | | | | | |
| Inverkan på likviditeten | | | | | | | | | | |
| TOTALT | 51 498 702 | 568 000 | 53 076 852 | -1 010 150 | 51 528 702 | 0 | 51 528 702 | 0 | 54 065 980 | 2 537 278 |

Budgetens bindning:

Driftsekonomidelen

Bindningen är på nettonivå per nämnd förutom för flyktigmottagning, social- och hälsovård samt landsbygd under kommunstyrelsen, fritidsärenden under utbildnings- 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 upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt

3.1 Noter angående upprättandet av bokslutet

Periodiseringsprinciper

Intäkter och kostnader har i resultaträkningen upptagits enligt prestationsprincipen. Skatteintäkterna har, avvikande från detta, bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Bestående aktiva

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter.

Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Kommunfullmäktige godkände 30.9.2019 ändringar i avskrivningsplanen, vilka gäller fr.o.m. 1.1.2020. I den nya avskrivningsplanen har avskrivningsmetoden för fasta konstruktioner och anordningar samt övriga transportmedel och rörliga arbetsmaskiner ändrats från restvärdesavskrivning till avskrivning enligt linjär metod. Justeringar har även gjorts gällande den lineära avskrivningstiden i fråga om byggnader och konstruktioner, övriga utgifter med lång verkningstid, ADB-program samt andel i vägprojekt.

Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken "Grunderna för avskrivningar enligt plan".

Värdering av placeringar

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominella värdet.

3.2 Noter angående sättet att framställa kommunens bokslut

Hantering i bokslutet av fel som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder

Under räkenskapsperioden har rättelser gjorts gällande felaktigt bokförda markområdesförsäljningar år 2012, där försäljningar registrerats som finansieringsandelar. De nu gjorda korrigeringarna innebär att balansvärdet på kommunens markområden ökat med 1533,37 euro. De räntor och skadestånd som erhöles år 2012 samt vid försäljningen uppkomna försäljningsvinster, uppgick till 7 249,05 euro, vilket korrigerats mot Överskott från tidigare räkenskapsperioder.

3.3 Noter angående upprättandet av koncernbokslutet

Principer för upprättandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet ingår, förutom kommunen, fem dottersamfund, vari kommunens ägarandel är över 50 %, samt åtta samkommuner.

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.

Avskrivningsdifferens och reserver

I koncernens balansräkning har frivilliga och skattebaserade reserver samt avskrivningsdifferensen fördelats på fritt eget kapital och latent skatteskuld. Fördelningen har tagits i beaktande vid elimineringen av innehav, separeringen av minoritetsandelar samt sammanställningen av ägarintressesammanslutningar.

Eliminering av internt innehav

Kommunen och dess dottersammanslutningars samt samkommunernas interna innehav har eliminerats.

Minoritetsandelar

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

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

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.

Ägarintressesammanslutningar

Ägarintressesammanslutningarna har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

4. Noter till resultaträkningen

| 1) Verksamhetsintäkter per nämnd | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Centralvalnämnden | | | 68 | 21 954 |
| Revisionsnämnden | | | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | | | 418 931 | 822 713 |
| Bildnings- och fritidsnämnden | | | 973 454 | 1 121 869 |
| Tekniska och miljönämnden | | | 1 227 912 | 1 281 669 |
| Kronoby kommun och övriga koncernbolag | 25 987 410 | 26 781 210 | 0 | 0 |
| Verksamhetsintäkter totalt | 25 987 410 | 26 781 210 | 2 620 365 | 3 248 205 |

| 2) Specifikation av skatteinkomster | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Kommunens inkomstskatt | 20 636 626 | 20 131 959 |
| Fastighetsskatt | 1 694 066 | 1 803 574 |
| Andel av samfundsskatteintäkter | 2 259 240 | 2 192 988 |
| Skatteinkomster sammanlagt | 24 589 932 | 24 128 521 |

| 3) Specifikation av statsandelarna och ersättningarna för förlorade skatteintäkter | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Statsandel för kommunal basservice | 18 836 153 | 15 854 055 |
| Därav: Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster (+/-) | 3 553 848 | 3 670 633 |
| Därav: Höjning av statsandelen enligt prövning | 0 | 0 |
| Statsandelar enl. lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet | -116 361 | 96 062 |
| Ersättning för förlorade skatteintäkter | 116 297 | 0 |
| Statsandelar och ersättningar för förlorade skatteintäkter sammanlagt | 18 836 089 | 15 950 117 |

| 4) Specifikation av köpta tjänster | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Köp av kundtjänster | 23 872 064 | 23 371 749 |
| Köp av övriga tjänster | 4 995 055 | 5 620 388 |
| Kommunens köp av tjänster totalt | 28 867 119 | 28 992 137 |

| 5) Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Övriga verksamhetsintäkter | | | | |
| Vinster från försäljning av mark- och vattenområden | 57 892 | 40 607 | 57 892 | 40 607 |
| Vinster från försäljning av byggnader | 62 646 | 582 690 | 62 646 | 582 690 |
| Övriga försäljningsvinster | 1 578 | 5 851 | 0 | 0 |
| Försäljningsvinster totalt | 122 116 | 629 148 | 120 538 | 623 297 |
| Övriga verksamhetskostnader | | | | |
| Förlust vid försäljning av mark- och vattenområden | 7 624 | 0 | 7 624 | 0 |
| Förlust vid försäljning av byggnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga försäljningsförluster | 0 | 6 310 | 0 | 5 846 |
| Försäljningsförluster totalt | 7 624 | 6 310 | 7 624 | 5 846 |

| 6) Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital | | |
|--|----------------|----------------|
| | 2020 | 2019 |
| Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern | 139 334 | 203 138 |
| Dividendintäkter från andra sammanslutningar inkl. räntor på andelskapital | 7 584 | 23 499 |
| Ränta på grundkapital från samkommuner | 563 | 563 |
| Totalt | 147 481 | 227 200 |

| 7) Förändringar i avsättningar | | | | |
|--|----------------|----------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Patientskadeförsäkringsavgift 1.1 | 196 122 | 283 773 | | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0 | 0 | | |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -55 948 | -87 651 | | |
| Patientskadeförsäkringsavgift 31.12 | 140 174 | 196 122 | 0 | 0 |
| Övriga obligatoriska avsättningar 1.1 | 527 | 0 | | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0 | 527 | | |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -527 | 0 | | |
| Övriga obligatoriska avsättningar 31.12 | 0 | 527 | 0 | 0 |

8) Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan och ändringar i dem

En extra avskrivning har gjorts under räkenskapsperioden gällande Nedervetil gamla skola. Skolan togs ur bruk hösten 2020 när den nya skolan stod klar och i slutet av året revs gamla skolans nyare del. I och med den extra avskrivningen på 95 257,26 euro är Nedervetil gamla skola avskriven i sin helhet.

I samband med ändringar i avskrivningsplanen fr.o.m. 1.1.2020 gjordes en genomgång av objekten bland bestående aktiva och extra avskrivningar verkställdes gällande en del objekt bland immateriella rättigheter, övriga utgifter med lång verkningstid, fasta konstruktioner och anordningar samt maskiner och inventarier. Totalbeloppet av de extra avskrivningarna uppgick till 171 450,15 euro.

Totalsumman av de, under räkenskapsperioden, gjorda tilläggsavskrivningarna uppgick till 266 707,41 euro.

AVSKRIVNINGSPLAN KRONOBY KOMMUN FR.O.M. 1.1. 2020

IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

| | Metod | Tid |
|--|--------|-------|
| Immateriella rättigheter | Lineär | 5 år |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | | |
| ADB-program | Lineär | 2 år |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | Lineär | 5 år |
| Övriga utgifter med lång verkningstid (andel i vägprojekt) | Lineär | 10 år |

MATERIELLA TILLGÅNGAR

| | | |
|--|--|-------|
| Jord- och vattenområden | Ingen avskrivning | |
| Byggnader och konstruktioner | | |
| Förvaltnings- och institutionsbyggnader | | |
| av sten (anskaffning före 31.12.2019) | Lineär | 40 år |
| av trä (anskaffning före 31.12.2019) | Lineär | 30 år |
| Förvaltnings- och institutionsbyggnader (anskaffning efter 1.1.2020) | | |
| | Lineär | 30 år |
| Fabriks- och produktionsbyggnader | Lineär | 20 år |
| Ekonomibyggnader | Lineär | 10 år |
| Fritidsbyggnader | Lineär | 20 år |
| Bostadsbyggnader | Lineär | 30 år |
| Fasta konstruktioner och anordningar | | |
| Gator, vägar, parkeringsområden, torg och parker | Lineär | 15 år |
| Broar, kajer och badinrättningar | Lineär | 15 år |
| Övriga jord- och vattenkonstruktioner | Lineär | 20 år |
| Vattendistributionsnät | Lineär | 35 år |
| Avloppsdistributionsnät | Lineär | 35 år |
| Fjärrvärmenät | Lineär | 25 år |
| Maskiner och anordningar vid vatten- och avloppsverk | Lineär | 10 år |
| Vägbelysning | Lineär | 15 år |
| Trafikregleringsanordningar | Lineär | 15 år |
| Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner | Lineär | 10 år |
| Maskiner och inventarier | | |
| Övriga transportmedel | Lineär | 5 år |
| Övriga rörliga arbetsmaskiner | Lineär | 5 år |
| 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

| 9) Uppskrivningar | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2019 | 2018 |
| Mark- och vattenområden | | | | |
| Värde 1.1 | 556 491 | 557 403 | 540 787 | 541 699 |
| Uppskrivningar | | | | |
| Upplösning av uppskrivningar | -2 553 | -912 | -2 553 | -912 |
| Värde 31.12 | 553 938 | 556 491 | 538 234 | 540 787 |
| Byggnader | | | | |
| Värde 1.1 | 170 409 | 170 409 | 0 | 0 |
| Upplösning av uppskrivningar | -15 557 | 0 | | |
| Värde 31.12 | 154 852 | 170 409 | 0 | 0 |
| Placeringar | | | | |
| Värde 1.1 | 372 | 372 | 0 | 0 |
| Upplösning av uppskrivningar | -329 | | | |
| Värde 31.12 | 43 | 372 | 0 | 0 |
| Uppskrivningar totalt 31.12 | 708 833 | 727 272 | 538 234 | 540 787 |

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.

| 10) 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. | Maskiner och inventarier | Gruståkt | Pågående projekt | Totalt |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 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 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 2 345,13 | 0,00 | 2 345,13 | 85 000,00 | 2 932 472,75 | 78 927,69 | 317 064,29 | 0,00 | 814 065,83 | 4 227 530,56 |
| Finansieringsand. und. räkenskapsper. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 314,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -150 706,46 | -140 391,89 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36 506,82 | -3 353,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -39 860,11 |
| Överföringar mellan poster | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 282 795,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4 282 795,24 | 0,00 |
| Avskrivning under räkenskapsper. | -15 036,39 | -62 736,53 | -154 371,29 | -232 144,21 | 0,00 | -795 293,41 | -317 396,56 | -166 223,16 | 0,00 | 0,00 | -1 278 913,13 |
| 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 | 0,00 | 63 751,88 | 119 302,82 | 183 054,70 | 1 553 998,12 | 21 647 719,93 | 1 278 769,82 | 356 937,32 | 9 754,90 | 708 673,23 | 25 555 853,32 |
| Uppskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 538 233,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 538 233,92 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 0,00 | 63 751,88 | 119 302,82 | 183 054,70 | 2 092 232,04 | 21 647 719,93 | 1 278 769,82 | 356 937,32 | 9 754,90 | 708 673,23 | 26 094 087,24 |
| Väsentliga tilläggsavskrivningar | -1 725,18 | -25 001,96 | 0,00 | -26 727,14 | 0,00 | -95 257,26 | -78 659,60 | -66 063,41 | 0,00 | 0,00 | -239 980,27 |

Tilläggsavskrivningarna finns närmare specificerade i not 10 Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan och ändringar i dem.

| 11) Specifikation av mark- och vattenområden | Koncern | | Kommun | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Mark- och vattenområden | | | | |
| Fastigheters anslutningsavgifter | 138 314 | 138 655 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga mark- och vattenområden | 2 345 555 | 2 287 936 | 2 092 232 | 2 035 977 |
| Mark- och vattenområden totalt | 2 483 869 | 2 426 590 | 2 092 232 | 2 035 977 |

| 12) Placeringar bland bestående aktiva | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------|
| | Aktier och andelar | | | Övriga låne- och övriga fordringar | | |
| | Aktier koncernbolag (dotterbolag) | Aktier intressebolag | Andelar i samkommuner | Övriga lånefordringar | Övriga fordringar | Totalt |
| Anskaffningsutgift 1.1 | 10 501 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 338 628,57 | 13 941 687,08 | 265 370,32 |
| Ökningar | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 694,00 | 301 694,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12 | 10 801 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 340 322,57 | 14 243 381,08 | 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 | 10 801 090,44 | 573 431,75 | 2 528 536,32 | 340 322,57 | 14 243 381,08 | 265 370,32 |

| 13) Väsentliga förändringar i samkommunsandelars värde | | | | | | |
|---|---------------------|-------------------------------------|--|----------------------|--|-------------|
| | Balansvärde 1.1 | Ökningar under räkenskapsper. | Minskningar under räkenskapsper. | Balansvärde 31.12 | Kommunens %-andel av 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 |

| 14) Dottersammanslutningar, samkommunsandelar samt ägarintressesammanslutningar | | | | | | |
|--|-------------------|--|---|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Namn | Hemort/ Kommun | Kommunens ägarskaps- andel av % | Koncernens ägarskaps- andel av % | Kommunkoncernens andel (1 000 €) | | |
| | | | | Av eget kapital | Av främ- mande kapital | Av räken- sk. vinst/ förlust |
| Dottersammanslutningar | | | | | | |
| Kronoby Elverk Ab | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 10 942 | 2 459 | 7 |
| Kronoby Vatten och Avlopp Ab | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 580 | 2 566 | -1 |
| Fastighets Ab Kronoby Bostäder | Kronoby | 100,00 | 100,00 | 564 | 1 070 | 0 |
| Ab Terjärv Vatten och Avlopp | Kronoby | 92,50 | 92,50 | 918 | 577 | 1 |
| Fastighets Ab Heimsjöleden | Kronoby | 98,99 | 98,99 | 186 | 111 | 0 |
| | | | Totalt | 13 191 | 6 783 | 6 |
| Samkommuner | | | | | | |
| Kvarnen samkommun | Kronoby | 57,14 | 57,14 | 891 | 263 | 23 |
| Optima samkommun | Jakobstad | 9,83 | 9,83 | 1 594 | 631 | 75 |
| Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun Soite | Karleby | 3,87 | 3,87 | 513 | 4 116 | 48 |
| Österbottens Förbund | Vasa | 3,34 | 3,34 | 56 | 23 | 4 |
| Svenska Österbottens Förbund för utbildning och kultur | Vasa | 2,59 | 2,59 | 793 | 348 | 21 |
| Kårkulla samkommun | Pargas | 2,56 | 2,56 | 208 | 1 008 | -62 |
| Mellersta Österbottens förbund | Karleby | 0,37 | 0,37 | 4 | 2 | 1 |
| Mellersta Österbottens utbildningskoncern | Karleby | 0,31 | 0,31 | 94 | 78 | 4 |
| | | | Totalt | 4 154 | 6 469 | 113 |
| Ägarintressesammanslutningar | | | | | | |
| Fastighets Ab Sparbankshuset | Kronoby | 49,80 | 49,80 | 319 | 14 | 0 |
| Kronoby Energiandelslag | Kronoby | 44,00 | 44,00 | 153 | 578 | 11 |
| Ab Kronoby Konstis Oy | Kronoby | 22,84 | 27,64 | 1 | 84 | -7 |
| | | | Totalt | 473 | 676 | 3 |

| 15) Specifikation över fordringar | | | | |
|---|--------------|----------------|--------------|---------------|
| | 2020 | | 2019 | |
| | Långfristiga | Kortfristiga | Långfristiga | Kortfristiga |
| Fordringar på dottersammanslutningar | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 7 836 | 0 | 25 089 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 0 | 7 836 | 0 | 25 089 |
| Fordringar på samkommuner som kommunen är medlem i | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 9 534 | 0 | 5 132 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 196 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 429 527 | 0 | 44 359 |
| Totalt | 0 | 439 257 | 0 | 49 491 |
| Fordringar på intressesammanslutningar | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fordringar sammanlagt | 0 | 447 093 | 0 | 74 580 |

| 16) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna | | | | |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Långfristiga resultatregleringar | | | | |
| Utgiftsförskott | | | | |
| På förhand erlagda hyreskostnader | | | | |
| Långfristiga resultatregleringar totalt | | | | |
| Kortfristiga resultatregleringar | | | | |
| Utgiftsförskott | 592 836 | 35 326 | 612 007 | 49 490 |
| Icke erhållna inkomster | | | | |
| Räntor som överförs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FPA:s ersättning för företagshälsovård | 95 848 | 55 494 | 53 776 | 48 962 |
| EU-understöd och bidrag | 131 139 | 26 425 | 50 000 | 0 |
| Övriga inkomster som inte erhållits | 208 182 | 209 246 | 113 478 | 102 134 |
| Icke erhållna inkomster totalt | 435 169 | 291 165 | 217 254 | 151 096 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 1 028 005 | 326 491 | 829 261 | 200 586 |

5.2 Noter till balansräkningens passiva

| 17) Specifikation av det egna kapitalet | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| 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. | 727 272 | 728 184 | 540 787 | 541 699 |
| Ökningar | | | | |
| Minskningar | -18 439 | -912 | -2 553 | -912 |
| Uppskrivningsfond 31.12. | 708 833 | 727 272 | 538 234 | 540 787 |
| 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. | 608 689 | 614 710 | | |
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1. | 8 697 152 | 8 286 700 | 5 973 122 | 6 017 812 |
| Överföring till skadefonden | | | | |
| Rättelse av fel som uppkommit under tidigare räkenskapsperioder | 7 249 | -45 084 | 7 249 | |
| Överskott från tidigare räkenskapsperiod 31.12. | 8 938 971 | 8 697 152 | 6 543 073 | 5 973 122 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 3 064 392 | 476 848 | 3 150 213 | 562 702 |
| Eget kapital totalt | 18 128 262 | 15 323 359 | 15 038 897 | 11 883 987 |

*) Kommun 2020: Rättelse av bokföringsfel gällande markområdesförsäljningar år 2012, varvid överskottet ökat med 7 249,05 €.

| 18) Långfristiga skulder | | |
|--|------------------|------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 6 279 438 | 4 969 893 |
| Lån från offentliga samfund | 0 | 0 |
| Långfristiga skulder totalt | 6 279 438 | 4 969 893 |

| 19) Avsättningar | | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Övriga avsättningar | | | | |
| Hyresansvar för oanvända utrymmen | | | | |
| Miljöansvar | | | | |
| Skadeståndsreservering | | | | |
| Andel av samkommunens underskott | | | | |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar | 140 174 | 196 122 | | |
| Övriga obligatoriska avsättningar | 0 | 527 | | |
| Övriga avsättningar totalt | 140 174 | 196 122 | 0 | 0 |

| 20) Främmande kapital | | | | |
|---|--------------|------------------|--------------|----------------|
| | 2020 | | 2019 | |
| | Långfristigt | Kortfristigt | Långfristigt | Kortfristigt |
| Skulder till dottersammanslutningar | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 105 936 | | 107 602 |
| Övriga skulder | | | | |
| Resultatregleringar | | | | |
| Totalt | 0 | 105 936 | 0 | 107 602 |
| Skulder till samkommuner som kommunen är medlem i | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 1 000 643 | | 33 841 |
| Övriga skulder | | 267 | | 167 |
| Resultatregleringar | | 56 | | 496 825 |
| Totalt | | 1 000 966 | | 530 832 |
| Skulder till intressesammanslutningar | | | | |
| Erhållna förskott | | | | |
| Leverantörsskulder | | 63 350 | | 39 929 |
| Övriga skulder | | | | |
| Resultatregleringar | | | | |
| Totalt | | 63 350 | | 39 929 |
| Främmande kapital totalt | 0 | 1 170 252 | 0 | 678 364 |

| 21) Checkräkningslimit | | |
|--|-----------|-----------|
| | 2020 | 2019 |
| Limit för checkräkning med limit 31.12 | 2 790 067 | 2 790 067 |
| - outnyttjat belopp av limiten | 742 423 | 1 118 236 |

| 22) Specifikation av övriga skulder (långfristigt) | | | | |
|---|------------------|------------------|----------|----------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Övriga skulder | | | | |
| Anslutningsavgifter | 3 606 400 | 3 464 890 | 0 | 0 |
| Övriga skulder | 149 375 | 122 753 | | |
| Övriga skulder totalt | 3 755 775 | 3 587 643 | 0 | 0 |

| 23) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | | | |
| Inkomstförskott | 511 074 | 338 582 | 384 754 | 244 402 |
| Obetalda utgifter | | | | |
| Semesterlöneperiodisering | 2 193 693 | 2 016 063 | 798 770 | 854 225 |
| Övriga per. av löner och lönebikostn. | 192 877 | 361 407 | 101 | 91 |
| Ränteperiodiseringar | 44 968 | 46 951 | 38 014 | 42 617 |
| Övriga obetalda utgifter | 227 564 | 849 261 | 121 | 496 825 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 3 170 175 | 3 612 264 | 1 221 760 | 1 638 159 |
| Resultatregleringar totalt | 3 170 175 | 3 612 264 | 1 221 760 | 1 638 159 |

6. Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

| 24) Hyresansvar | | | | |
|---|---------|---------|--------|--------|
| | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Hyresansvar totalt | 968 767 | 259 492 | 50 652 | 70 431 |
| - därav andel som ska betalas nästa räkenskapsper. | 285 273 | 87 025 | 34 005 | 38 667 |
| - därav inlösningsskyldigheter som ingår i avtal | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasingavtalen innehåller inga väsentliga ansvar som skulle hänföra sig till uppsägnings- och inlösningvillkor. | | | | |

| 25) Ansvarsförbindelser | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Syftet med arrangemangen | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Borgen för sammanslutningar inom samma koncern | | | | |
| Ursprungligt kapital | 4 994 420 | 4 410 331 | 4 096 655 | 3 496 655 |
| Återstående kapital | 2 890 093 | 2 620 896 | 2 256 699 | 1 893 921 |
| Borgen för andra | | | | |
| Ursprungligt kapital | 7 476 600 | 7 476 600 | 7 476 600 | 7 476 600 |
| Återstående kapital | 6 099 288 | 6 273 775 | 6 099 288 | 6 273 775 |

| 26) Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar | | |
|--|------------|------------|
| | 2020 | 2019 |
| Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12 | 42 878 737 | 39 186 097 |
| Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12 | 0 | 0 |
| Kommunens ev. ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12 | 26 717 | 25 782 |

| 27) Övriga arrangemang utanför balansräkningen | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Syftet med arrangemangen | Koncern | | Kommun | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Avtalsrättsliga ansvar | | | | |
| Ansvar i anslutning till hyres- och arrendavtal | 224 167 | 996 415 | 0 | 0 |
| Avtalsrättsliga ansvar totalt | 224 167 | 996 415 | 0 | 0 |
| Andel av samkommunens underskott | 45 247 | 60 225 | 45 247 | 60 225 |
| Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt | 4 039 251 | 3 600 650 | 3 434 056 | 3 014 117 |
| Ränteswapavtal | 417 053 | 448 363 | 0 | 0 |
| Nyttighetsderivat | | | | |
| Elderviat | | | | |
| Produktion, MWh | 35 040 | 52 608 | | |
| Nettovärde | -429 884 | -118 685 | 0 | 0 |
| Försäljning, MWh | 80 125 | 87 527 | | |
| Nettovärde | -310 824 | 258 121 | 0 | 0 |
| Nettovärde totalt | -740 708 | 139 437 | | |

7. Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

28) Personalrapport 2020

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

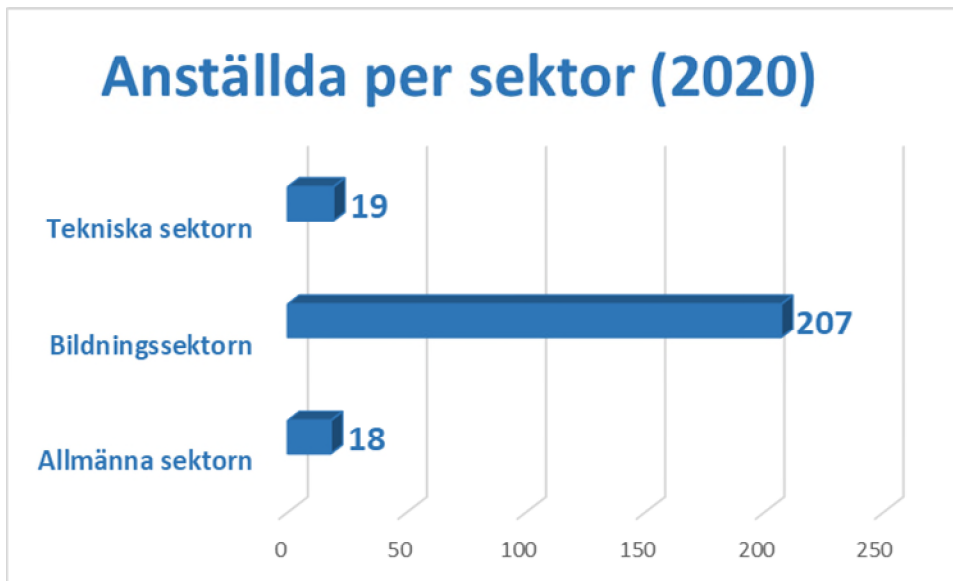
Antalet anställda, samt tjänster och befattningar

Kommunens verksamhet som sådan, har inte märkbart ändrat under år 2020. Kronoby hade 244 anställda per 31.12.2020. I siffran ingår ordinarie tjänste- och befattningshavare. Kommunens timplärare vid MI ingår inte i antalet anställda.

Anställda med lönesubvention på lönelistan var 8 personer (9 personer år 2019) för i medeltal 44,5 månader (4,22 månader år 2019) och en person påbörjade sin civiltjänstgöring hos kommunen hösten 2020.

Kommunen sysselsatte 14 personer (19 personer år 2019) inom den rehabiliterande arbetsverksamheten under år 2020 totalt 794 dagar (1 194 dagar år 2019). Minskningen jämfört med föregående år beror på att den rehabiliterande arbetsverksamheten, på grund av Corona-pandemin, stängdes ner under våren. 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.

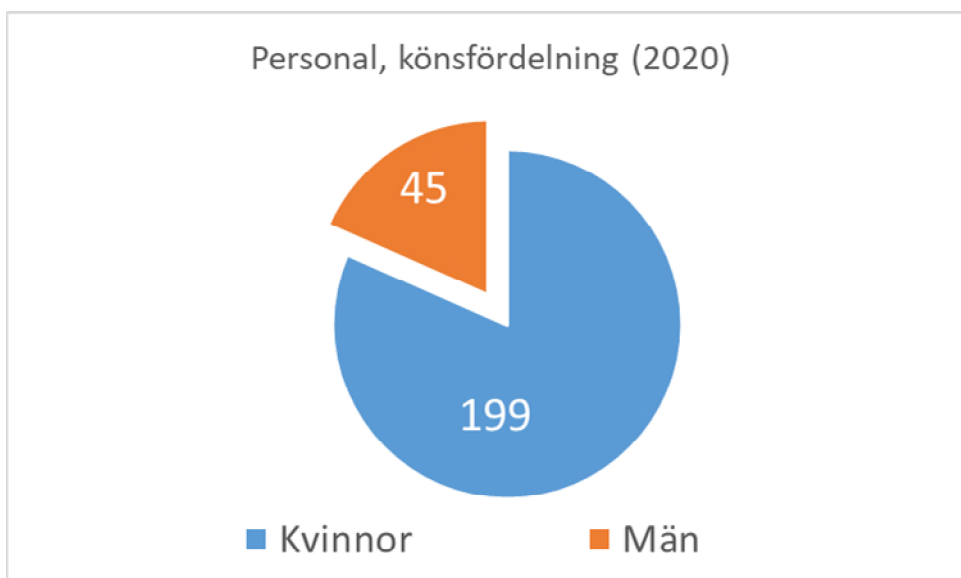
Fördelning av anställda per sektor 31.12.2020



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 81,56 % kvinnor och 18,44 % män. Tekniska sektorns personal är mansdominerad, medan kvinnorna är i majoritet inom de övriga sektorerna.

Antalet kvinnliga och manliga tjänste- och befattningshavare 31.12.2020 (199 kvinnor och 45 män).



Årsverken

Kommunen hade under året totalt 448 anställningar (inklusive vikarier) personer som utförde 220,59 årsverken. Förutom ordinarie personal hade, framför allt bildningssektorn, kortare och längre vikariat som fylldes med tidsbundet anställda.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvarostatistik 1.1 - 31.12.2020

| | Antalet årsverken 2020 | Antalet sjukdagar 2020 | Frånvarodagar fördelat på antalet årsverken 2020 |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|---|
| Hela kommunen | 220,59 | 3512 | 15,92 |
| Allmänna sektorn | 15,44 | 258 | 16,71 |
| Bildningssektorn | 187,50 | 3208 | 17,11 |
| Tekniska sektorn | 17,65 | 46 | 2,61 |

I sjukfrånvarostatistiken för år 2020 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 bildningssektorn hänförs även fritidsärenden. Till den tekniska sektorn hänförs tekniska nämnden, samt byggnads- och miljöärenden.

Den totala sjukfrånvaron under år 2020 är 3512 frånvarodagar: det är en ökning med 1295 frånvarodagar jämfört med år 2019, då motsvarande antal sjukfrånvarodagar var 2 217. Den största ökningen gäller bildningssektorn, medan antalet sjukfrånvarodagar minskade inom allmänna och tekniska sektorn.

Arbetsolycksfall

År 2020 inträffade 3 arbetsolycksfall inom kommunen. Dessa förorsakade 6 dagar arbetsfrånvaro.

År 2019 inträffade inga arbetsolycksfall i kommunen.

Anställningar, som avslutats på egen begäran år 2020

Under 2020 avslutades på egen begäran 6 anställningar inom bildningssektorn, 1 anställning inom allmänna sektorn och 1 anställning inom tekniska sektorn.

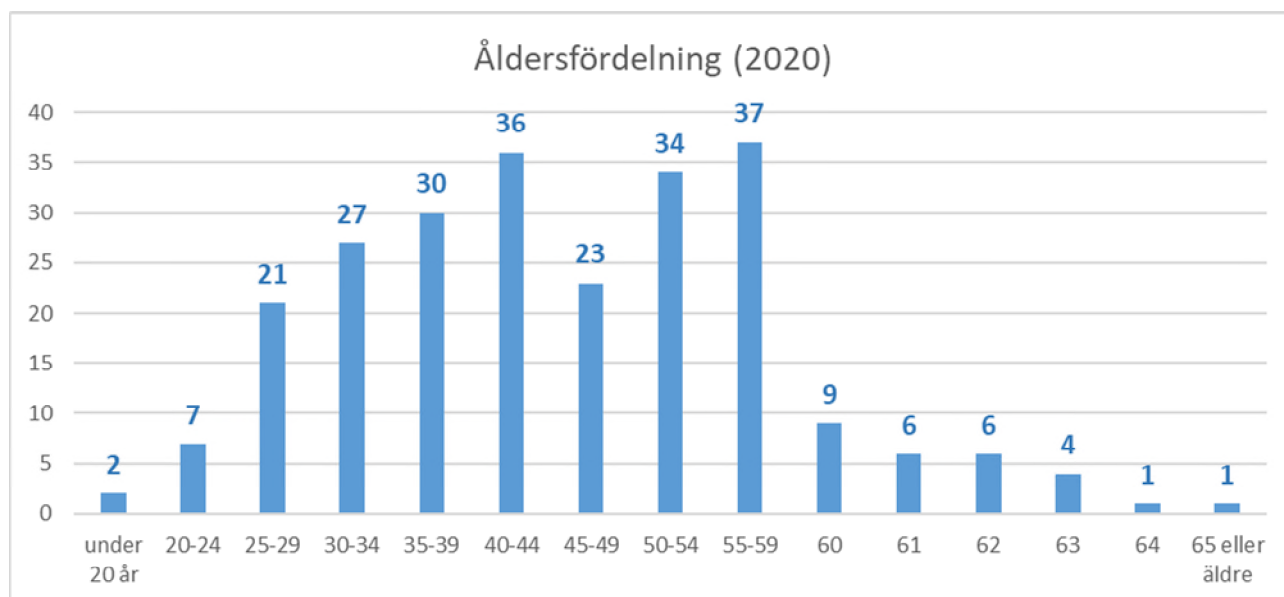
Pensioneringar år 2020

Pensioner beviljades under 2020 enligt följande:

| | | |
|-----------------------|---|--------------------------|
| Ålderspension | 9 | |
| Invalidpension | 2 | |
| Delinvalidpension | 0 | |
| Förtida ålderspension | 0 | Totalt 10 pensioneringar |

Personalens ålder i grupper

Åldersfördelningen per 31.12.2020



Även vikarier är medräknade i åldersspannen, vilket gör att enstaka personer accentueras i schemat. Medelåldern är 45 år.

Tidsbundna anställningar, genomsnittlig längd

Under år 2020 förekom 691 tidsbundna anställningar i hela kommunen, dessa omfattade gemensamt totalt 29 562 dagar och medellängden för de tidsbundna anställningarna var 43 dagar. De tidsbundna anställningarna fördelar sig per sektor enligt följande:

| | Antal tidsbundna anställningar | De tidsbundna anställningarnas längd i dagar | Anställningens medellängd |
|-------------------------|--------------------------------|--|---------------------------|
| Allmänna sektorn | 18 | 1 918 | 107 dagar |
| Bildningssektorn | 662 | 26 279 | 40 dagar |
| Tekniska sektorn | 11 | 1 365 | 124 dagar |

Personalkostnader

År 2020 uppgick utbetalda löner och arvoden, med avdrag för personalinkomster, till 9 999 654 €. Av ovan nämnda summa utgjorde lönebikostnader 2 232 237 €. Personalkostnaderna har ökat med 0,14 % jämfört med år 2019.

| | |
|---|----------------------|
| LÖNER OCH ARVODEN | 7 905 581,05 |
| Lönebikostnader | |
| Pensionskostnader | 2 006 836,50 |
| Övriga lönebikostnader | 225 400,79 |
| Personalinkomster | -138 164,64 |
| Personalkostnader i resultaträkningen | 9 999 653,70 |
| Personalkostnader som aktiverats i anläggningstillgångar | 13 100,53 |
| Personalkostnader sammanlagt | 10 012 754,23 |

Medarbetarsamtal

Kommunen har sedan många år tillbaka gått in för att hålla medarbetarsamtal. Tanken är, att de anställda 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 av förmannen. Under år 2020 genomfördes en uppföljning över genomförda medarbetarsamtal, vilket ledde till en ökning av genomförda samtal jämfört med tidigare år. Målet om 100 % genomförda medarbetarsamtal uppnåddes dock inte inom någon av sektorerna, i genomsnitt genomfördes medarbetarsamtal med 73 % av de anställda inom sektorerna.

Personalenkät, hösten 2020

I slutet av september år 2020 genomfördes, bland kommunens anställda, en personalenkät med hjälp av Webropol. Avsikten med personalenkäten är att kartlägga de anställdas åsikter om arbetsgemenskapen och –miljön, samt personalens uppfattning av kommunen som arbetsplats.

Frågorna i enkäten var identiska med de frågor, som användes i motsvarande enkät år 2018 (år 2019 ordnas ingen personalenkät). En länk till personalenkäten sändes ut 17.9.2020 via kommunens e-post till kommunens ca 245 anställda.

En sammanställning av resultatet och en sammanfattning av personalenkäten finns på kommunens webbsida under rubriken Kommun & förvaltning / Strategier och program / Personalenkät 2020 eller via länken

<https://www.kronoby.fi/assets/Kommun-Forvaltning/Planer/2020/PersonalenkaetResultat-2020HenkiloestoekyselyTulokset.pdf>

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 fyra (4) möten under år 2020.

På grund av Corona-pandemin under våren, fördes samarbetsförhandlingar gällande permittering av personal främst inom bildningssektorn, men permitteringarna kunde undvikas då verksamheten efter ett par månader återgick till mera normala förhållanden.

Samarbetskommittén

Samarbetskommittén består enligt kommunens förvaltningsstadga, som godkändes i kommunfullmäktige 23.2.2017 § 10, av tre representanter för arbetstagarna och tre för arbetsgivaren, samt arbetarskyddschef och arbetarskyddsfullmäktige, som deltar i samarbetskommitténs möten, som sakkunniga.

Samarbetskommittén handlägger frågor som hör till samarbetsförfarandet, samt arbetarskyddsärenden. Samarbetskommittén hade tre (3) sammanträden år 2020. 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 2020 ett anslag på 16 000 € för personalvård. Anslaget har använts för personalutbildning och handledning, samt övrig personalvård. Motions- och kultursedlar till hela personalen har tagits i bruk och under 2020 användes 6 810 € till detta. På grund av Corona-pandemin under år 2020 har det varit svårt att ordna t.ex. friluftsdagar, personalfester eller liknande, varför anslaget för personalvård har använts för en julgåva med kommunens nya logo till alla kommunens anställda. Resterande anslag användes i november och december för julkaffe/-middag åt de anställda, så att festligheterna ordnades i mindre, enhetsvisa grupper.

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 2020 med 54 232,95 € (48 962,41 € år 2019).

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.

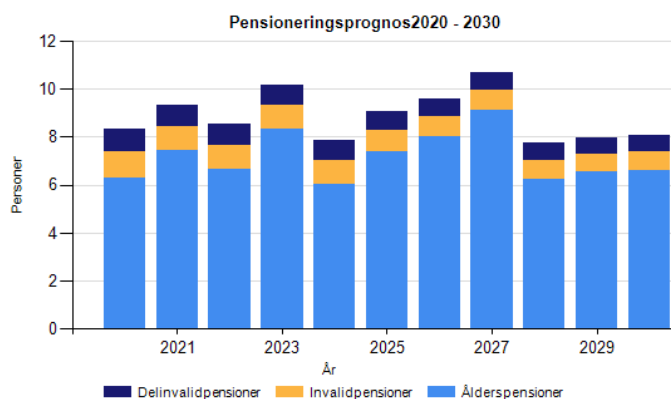


Utvecklingsbehov och återkoppling

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 drygt 90 anställda att pensioneras. Det innebär att man, ifall arbetsuppgifterna finns kvar, vid nyanställningar till någon del borde satsa även på mycket unga medarbetare.



| 29) Arvoden till revisorer | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisionsamfund BDO Audiator | 2020 | 2019 |
| Revisionsarvoden | 9 502 | 9 770 |
| Utlåtanden av revisorer | 1 390 | 1 228 |
| Övriga arvoden (utvärdering) | 0 | 0 |
| Totalt | 10 892 | 10 998 |

30) 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 8.6.2020 ingått ett direktörsavtal enligt kommunallagen. Avtalet innehåller inget särskilt avgångsvederlag.

Kronoby Elverk

Kommunen erhåller av sitt helägda dotterbolag en årlig dividend på minst 115 000 €, år 2020 var dividenden 131 806,80 €. Kommunen har köpt tjänster (största delen byggande och underhåll, samt elektricitet) av bolaget till ett värde av 297 710,11 €. Elverket har betalat 117 540,89 € 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 Elverk Ab hyr verksamhetsutrymmen av Kronoby kommun enligt ett hyresavtal giltigt från 1.1.2015. Hyran är så kallad "kall" hyra, där hyresgästen svarar för underhållskostnaderna. Hyran fastställdes på basen av ett värderingsutlåtande 12.12.2014 för att säkerställa en konkurrensmässigt korrekt hyra.

Kronoby Vatten och Avlopp Ab

Av kommunens helägda bolag har kommunen köpt bruksvatten och betalat avloppsvattenavgifter till ett värde av 27 583,93 €. KVA har betalat 12 114,09 € 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 11 808,73 € av 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 11 520,06 €. Kommunen har erhållit 2 358,75 € i dividend från bolaget. Tekniska chefen är styrelsemedlem i bolaget.

Mellersta Österbottens social- och hälsovårdskommun Soite

Kommunens andel i samkommunen är 3,87 %. Kommunen har köpt hälso- och sjukvårdstjänster av samkommunen till ett värde av 23 046 487,90 €. Kommunen har fått 8 748,44 € i dagvårdersättningar och av-gifter, samt hyresintäkter 536 956,32 € från Soite. Kommunen har erhållit 26 249,69 € i övriga intäkter. Bildnings- och fritidsnämndens ordförande och kommunfullmäktiges I vice-ordförande är ordinarie ledamöter i Soites fullmäktige.

Kvarnen samkommun

Kommunens andel i samkommunen är 57,14 %. Kommunen har betalt 130 083,43 € för driften av Folkhögskolan. Kronoby medborgarinstitut administreras av Kvarnen samkommun enligt ett separat avtal, det årliga arvudet uppgår till 27 600 €. Kommunen har köpt övriga tjänster för 45 962,39 €. I bokslutet för 2018 fanns ett underskott på 173 703,93 € varav 104 851,46 € hänför sig till Nordiska konstskolan. Detta belopp påförs delägarkommunerna enligt andelar under en period på 4 år. Kommunens andel uppgår till totalt 59 915,12 €, varav 14 978,78 € betalats under räkenskapsperioden. 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 317 276,64 €, samt byggtjänster till ett värde av 9 940,26 €. Kommunen har erhållit 1 615,64 € i hyresintäkter, övriga intäkter 4 507,72 €, 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 29 803,20 € i bolagshyra, samt övriga kostnader 8 288,32 €. Kommunen har fått övriga intäkter 3 507,14 € från bolaget.

Kronoby Konstis Ab

Kommunkoncernens andel i bolaget är 27,64 %. Kommunen har betalat 12 904,24 € i driftsbidrag, samt hyra för ismaskin 7 361,60 € enligt avtal. T.f. ekonomi- och personalchefen är styrelseordförande i bolaget.

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. Utvecklingsplan inlämnad till Energimyndigheten sommaren 2020.

Produktivitet

-

Resultatmål

Att göra en vinst som gagnar både bolaget och ägaren.

De viktigaste ändringarna i verksamheten åren 2020–2022

Inga större i sikte.

Risker

Förändringar av elpriserna på marknaden.

Förverkligad målsättning

Omsättningen minskade med ca 650 000 €. Under året uteblev utdelningen från skyddshandeln med el, vilket klart syns i resultatet. Investeringarna fortgick under året planenligt.

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 2020–2022

Verkställa behövliga utbyggnader av vatten- och avloppsledningsnätet inom verksamhetsområdet. 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 2020–2022

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 2020–2022

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 Heimsjöliden**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 2020–2022

Renovering av fasader och gårdsplan samt trafikområden.

Risker

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

Förverkligad målsättning

Målsättningarna har förverkligats. Uthyrningsgraden har varit god.

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

KRONOBY KOMMUN

Bokslutets datering och undertecknande.

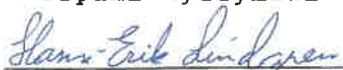
Kronoby, den 29 mars 2021



Liane Byggmästar



Tapani Myllymäki



Hans-Erik Lindgren



Hans Sandström



Inger Wistbacka



Riitta Grinenberg



Helena Brändå



Carl-Johan Enroth



Joel Salmela

REVISIONSANTECKNING

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

Kronoby, den 4 maj 2021

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning



Tove Lindström-Koli
OFGR, GR

FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE

Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag

Abilita ekonomisystem

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

Använda verifikatslag

| | |
|-----|--------------------------------------|
| 100 | Bokföring, memorialverifikat |
| 200 | Allmänna avdelningens inköp |
| 250 | Inköpsfakturer utanför cirkulationen |
| 300 | Bildningskansliets inköp |
| 400 | Tekniska avdelningens inköp |
| 500 | Fakturering |
| 550 | Inkommande betalningar |
| 600 | Anläggningstillgångar |
| 700 | Reskontrans kvitteringar |
| 850 | Finvoice-fakturer |
| 900 | Löner |

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, korrespondens kring affärshändelser och avstämningar av maskinell bokföring samt annat bokföringsmaterial uppbevaras minst sex år.

Formler för resultaträkningens nyckeltal**Verksamhetsintäkterna 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

Årsbidraget dividerat med invånarantalet vid utgången av räkenskapsperioden

Formler för finansieringsanalysens nyckeltal**Intern finansiering av investeringar, %**

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

Egen anskaffningsutgift = Investeringsutgifter minskat med finansieringsandelar i finansieringsanalysen

Låneskötselbidrag

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

Likviditet (kassadagar)

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

Kassabetalningar = Verksamhetskostnader - Tillverkning för eget bruk + Räntekostnader + Övriga finansiella kostnader + Investeringsutgifter + Ökning av utlåningen + Amorteringar på långfristiga lån

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 överskott (underskott)

$$= \text{Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder} + \text{räkenskapsperiodens överskott (underskott)}$$

Akkumulerat överskott (underskott), euro/invånare

Akkumulerat överskott (underskott) dividerat med invånarantalet vid utgången av räkenskapsperioden

Lånestock 31.12

$$= \text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder})$$

Lån, euro/invånare

Lånestocken 31.12 dividerat med invånarantalet vid utgången av räkenskapsperioden

Lån och hyresansvar 31.12

$$= \text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}) + \text{Hyresansvar}$$

Lån och hyresansvar, euro/invånare

Lån och hyresansvar 31.12 dividerat med invånarantalet vid utgången av räkenskapsperioden

Lånefordringar 31.12

= Maskuldebrevsfordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

Formler för koncernbokslutets nyckeltal

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

= 100 * (Eget kapital + Minoritetsandel + Koncernreserv + Avskrivningsdifferenser och reserver) /
(Hela kapitalet - Erhållna förskott)