

KRONOBY KOMMUN



BOKSLUT 2011

Godkänd av kommunfullmäktige 14.6.2012 § 40

Foto: Gun Näse

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Allmänna uppgifter om kommunen.....	3
Kommundirektörens översikt.....	4
Bedömning av de främsta riskerna och osäkerhetsfaktorer som inverkar på verksamhetens utveckling.....	5
Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats.....	5
Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat.....	7
Förverkligandet av strategiplanen i kommunens verksamhet.....	8
Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansiering av verksamheten.....	9
Resultaträkning och nyckeltal.....	10
Finansieringsanalys och nyckeltal.....	11
Balansräkning och nyckeltal.....	12
Kommunens totala inkomster och utgifter.....	14
Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet.....	15
Koncernbild 31.12.2011.....	16
Styrning av koncernens verksamhet.....	17
Redogörelse för hur koncertillsynen är ordnad.....	17
Koncernresultaträkning och nyckeltal.....	18
Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal.....	19
Koncernbalansräkning och nyckeltal.....	20

TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

Redogörelse för hur målen uppnåtts.....	21
Driftsekonomidelens utfall.....	59
Diagram över driftsutgifternas utfall per nämnd på nettonivå.....	60
Resultaträkningsdelens utfall.....	61
Specifikation av skatteinkomsterna 2011.....	62
Investeringsdelens utfall 2011.....	63
Tablå över finansieringsdelens utfall.....	66
Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt.....	67

BOKSLUTSKALKYLER

Resultaträkning.....	68
Finansieringsanalys.....	69
Balansräkning.....	70

NOTER

Tillämpade bokslutsprinciper.....	72
Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan (kommunens).....	75
Noter till balansräkningens aktiva.....	76

Noter till balansräkningens passiva.....	82
Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser	84
PERSONALRAPPORT	
Personalrapport	85
SÄRREDOVISADE BOKSLUT	
Affärsverket Kronoby elverks separata bokslut, verksamhetsberättelse och noter	96
FÖRTECKNING OCH REDOGÖRELSE	
Tillämpade bokslutsprinciper / Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	112
Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag	126
Redogörelse för hur bokföringen förvaras	126
Formler för resultaträkningens nyckeltal.....	127
UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR	
Underskrifter och anteckningar	128

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Allmänna uppgifter om kommunen

Grundläggningsår	1969
Invånarantal	Mantalskriven befolkning 31.12.2011 = 6 681 Motsvarande siffra 31.12.2010 = 6 731
Inkomstskatteprocent	2011 = 19,5 %
Upplåning euro/invånare	1 391
Kommunfullmäktige	SFP 19, Centern 3, Socialdemokraterna 3, Kristdemokraterna 2
Arbetslöshetsgrad	4,5 % december 2011, i medeltal under året 4,4 %
Näringsstruktur	Jord- och skogsbruk 14,6 % Industri 34,8 % Tjänster 49,4 % Övriga 1,2 %
Kommunen areal	Totalareal 750,7 km ² * jordareal 712,8 km ² * vattenområden 37,9 km ²
Län	Västra Finlands län
Ordningssväsande	Magistraten i Vasa, serviceenhet i Jakobstad Österbottens tingsrätt Pedersöre härad, serviceenhet i Kronoby, från 1.1.2009 Polisinrättningen i Mellersta Österbotten och Pedersöre
Skattenedistrikt	Österbottens skattebyrå, Jakobstads kontor
Social- och hälsovård	Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt Samarbete med Karleby värdkommun fr.o.m.1.1.2009 Vasa arbetarskyddsdistrikt Folkpensionsanstalten, Karleby serviceställe
Näringsliv och arbets- kraftsdistrikt	Kustens skogscentral Närings- trafik- och miljöcentralen i Österbotten
Planering och teknisk organisation samt regional indelning	Österbottens förbund Österbottens lantmäteribyrå, Karleby enhet Vasa vägdistrikt Västra Finlands militärlän/Österbottens regionalbyrå Karleby kretsalarmeringsområde Jakobstads regionkommun
Närmaste flygfält	Kronoby flygfält
Närmaste järnvägsstation	Karleby järnvägsstation

Kommundirektörens översikt

År 2011 blev efter några magra år ett år där de kommunala inkomsterna d.v.s. skatter, statsandelar och avgifter, återhämtade sig efter den konjunktursvacka som internationellt drabbade oss alla hösten 2008. Den kommunala serviceproduktionen under år 2011 har fortgått i normal ordning under året trots svängningar i de internationella konjunkturerna. Det är en styrka att kommunens ekonomi och serviceproduktion har uppnått en sådan balans att konjunktursvängningar inte omedelbart kräver radikala justeringsåtgärder i utbudet av kommunala tjänster.

Skatteinkomsterna totalt för år 2011 uppgår till ca 18,5 miljoner € d.v.s. ca 1 miljon mera än budgeterat. Då dessutom statsandelarna ligger 0,6 miljoner över det budgeterade och övriga intäkter 0,6 miljoner över det budgeterade så är bokslutets inkomstsida betydligt starkare än vad budgeten förutsåg. Driftshushållningen uppvisar genomgående en stram budgetdisciplin där verksamheterna har hållit sig inom de budgeterade anslagen. Det allvarliga ekonomiska läget internationellt och nationellt har säkert bidragit till att användningen inom många sektorer ligger t.o.m. betydligt under det budgeterade vilket är anmärkningsvärt då serviceproduktion fortgått utan störningar under året.

Vårdkommunsamarbetet med Karleby som omfattar social- och hälsovården och specialsjukvården inom samkommunen MÖCS utgör en allvarlig avvikelse i budgeten. I vårdkommunavtalet och i samkommunens verksamhet ligger över hälften av kommunens driftsbudget. Kostnadsökningen inom denna sektor är över 9 % från föregående år och ökningen ca tre gånger högre än i primärkommunen. Detta är en trend som inte kan fortsätta och Kronoby kommun måste förlita sig på att vårdkommunen och samkommunen var för sig eller helst i samarbete gör sitt yttersta för att bryta denna trend med utgiftsökningar, som ligger betydligt över övriga sektors motsvarande, men framförallt betydligt över den inkomstutveckling som kommunerna har att förfoga över.

Statsrådets kommunreform som ingår i regeringsprogrammet och det arbete som ständigt pågår för att utveckla kommunens serviceutbud kommer i än större utsträckning att visa på betydelsen av ett utökat kommunalt samarbete. Vår ambition och förhoppning är att reformarbetet också leder till lösningar för att stävja kostnadstrycket inom vårdsektorn. Företagandet, vårdkvaliteten och utbildningens bredd och innehåll utgör grunden för kommunens framtid och i förstärkt samarbete regionalt och interkommunalt kan kvaliteten bäst säkras. Nationellt ligger vi geografiskt inom en tillväxtzon – i ett område där företagandet, sysselsättning och den privata och offentliga ekonomin är stabila och i tillväxt. Att värna om en lokal och regional identitet som bygger på dessa kvalitetskriterier är alla invånares, alla förtroendevaldas och hela personalens viktigaste uppgift inför framtiden.

Michael Djupsjöbacka
Kommundirektör

Bedömning av de främsta riskerna och osäkerhetsfaktorer 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 ungefär halva lånestocken löper med fast ränta och resten med rörlig ränta. Datasystemets funktioner handhas av ADB-ansvarige, som samarbetar med det datablag kommunen innehar aktier i och köper tjänster av.

Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats

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

Varje sektor genomför kontinuerliga kontroller såsom ekonomisk kontroll, juridisk kontroll och olika utvärderingar. De större sektorerna som bildningsnämnden, tekniska nämnden och affärsverket Kronoby elverk har nedtecknat hur den interna kontrollen förverkligas. Som exempel kan för bildningsnämndens interna tillsyn nämnas att månatligen meddelas resultatansvariga enheter och deras ansvarspersoner om budgeten via bokföringsrapporter. Nämndens upphandling av dyrare inventarier sker i samråd med förman och IT-anskaffningar i samråd med kommunens ADB-ansvarige. Nämnden, liksom övriga nämnder, fastställer årligen en förteckning över de personer som har rätt att godkänna fakturor. För tekniska nämndens tillsyn kan som exempel nämnas att för investeringsobjekten tas rapporter till projektansvarige eller byggnadskommittén ifall dylik finns. För affärsverket Kronoby elverk förverkligas den interna kontrollen genom att jämföra resultatenheterna och personalens uppnådda resultat och verksamhetssätt med beaktande av gällande lagstiftning, stadgar och direktiv, samt med beaktande av bindande avtal som kommunen ingått och tillbudsstående resurser och verksamhetsmål. I den interna kontrollen fäster elverket speciell uppmärksamhet vid följande: Beslut och avtal skall utarbetas grundligt och lagligt samt därvid iakttas att beslutsrätten inte överskrids liksom att ärendehantering, verkställigheten och informationen ges korrekt och utan dröjsmål. Vid köp av tjänster skall övervakas att ingångna avtal efterlevs. Användningen av resurser skall vara saklig och effektiv. Verksamhetsriskerna skall vara under kontroll, så att fastställda resultatmål kan nås.

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

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

Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat

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

Räkenskapsperiodens resultat visar för Kronoby kommun inklusive affärsverket Kronoby elverk ett underskott på 472 542,24 €, varav kommunens underskott är 886 324,55 € och affärsverket Kronoby elverks överskott är 413 782,31 €. I balansen 1.1.2011 under överskott / underskott från tidigare perioder finns ett ackumulerat överskott på 5 009 548,59 €. Då resultatet för år 2011 beaktats uppgår det ackumulerade överskottet per 31.12.2011 till 4 537 006,35 €.

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

Förverkligandet av strategiplanen i kommunens verksamhet

Kronoby 2015 – Strategiplan godkänd av kommunfullmäktige 25.2.2010 § 9.

Ekonomi

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

Invånare

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

Personal

Under år 2011 har särskild uppmärksamhet getts åt personalen och deras välmående. En enkät bland kommunens egna anställda har utförts och delar av resultatet syns i personalboks slutet. Inom värdkommunen har motsvarande undersökningar gjorts bland personalen inom vårdsektorn.

Näringspolitik

Utbudet på industritomter är relativt gott och mindre områden har införskaffats för att bl.a. möjliggöra investeringar i värmeförsörjningen i Kronoby centrum. Nyinvesteringar inom tillverkande industri kommer att förverkligas under år 2012 och utbudet inom tjänste- och servicesektorn förbättras då serviceboendet utvecklas i Terjärv och Kronoby kommundelar. Det regionala samarbetet har stärkts då en utvecklingszon från Kannus till Ytterjeppo är under uppbyggnad och då pendlingsstatistiken klart visar att rörligheten bland arbetskraften ökar och att boende och arbete täcker allt större geografiska områden.

Kommunens image som brobyggare stärks i samarbete med grannkommunerna och under år 2011 har flera projekt inletts som täcker stora regionala områden och dessutom utvecklas nya bostadsområden inom kommunen, vilka syftar till att stärka kommunens befolkningsunderlag och företagande.

Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansiering av verksamheten

Resultatet för år 2011 blev bättre än vad budgeten förutsatte och uppgår till -472 542,24 €, varav kommunens underskott är 886 324,55 € och affärsverket Kronoby elverks överskott 413 782,31 €. Kommunen hade budgeterat ett underskott på 2 196 790 € och Affärsverket Kronoby elverk hade budgeterat ett överskott på 101 600 €.

Orsakerna till att kommunen kunde uppvisa ett bättre resultat än budgeterat är flera. Driftsekonomin nettobudget utnyttjades till 100,62 % (motsvarande år 2010 var 98,55 %) och överskreds med 217 313,68 €. Driftsinkomsterna inflöt till 118,75 % och driftsutgifterna utnyttjades till 102,15 %. Till resultatet bidrog även att i skatteinkomster inflöt 1 023 563 € mera än budgeten förutsatte och i statsandelarna inflöt 588 914 € mera än budgeterat. Elverkets goda resultat beror till stor del på den gynnsamma produktionen och stabila marknadspriser vid årets början.

I kommunens balans per 31.12.2011 uppgår det totala ackumulerade överskottet till 4 537 006,35€ eller 679 € per invånare. Årsskiftet innan uppgick det ackumulerade överskottet till 744 € per invånare. Vid slutet av år 2011 uppgick lånestocken i kommunen till 1 391 € per invånare mot 1 236 € per invånare vid föregående årsskifte.

Investeringsbudgeten för kommunens del utnyttjades endast till 85,82 %. Analyserna och nyckeltalen för resultaträkningen, finansieringsanalysen och balansräkningen omfattar kommunen inklusive affärsverket Kronoby elverk.

Resultaträkning och nyckeltal

	2011	2010
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	6 169	5 876
Tillverkning för eget bruk	5	5
Verksamhetskostnader	-40 494	-37 739
Verksamhetsbidrag	-34 320	-31 858
Skatteinkomster	18 563	17 435
Statsandelar	16 589	15 567
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	19	11
Övriga finansiella intäkter	135	109
Räntekostnader	-234	-171
Övriga finansiella kostnader	-14	-11
Årsbidrag	738	1 082
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 206	-1 121
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	-5	-6
Räkenskapsperiodens resultat	-473	-45
Bokslutsposter	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (-underskott)	-473	-45

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2011	2010
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	15,2	15,6
Årsbidrag/Avskrivningar, %	61,2	96,5
Årsbidrag, euro/invånare	110,5	160,7
Invånarantal	6 681	6 731

Finansieringsanalys och nyckeltal

	2011 1 000 €	2010 1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	738	1 082
Extraordinära poster, netto	-4	-7
Korrektivposter till internt tillförda medel	-18	-48
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-2 583	-1 951
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	103	135
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	44	65
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 720	-724
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0	0
Minskning av utlåningen	0	-3
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	2 500	2 631
Minskning av långfristiga lån	-1 528	-1 551
Förändring av kortfristiga lån	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	161	137
Finansieringens kassaflöde	1 133	1 214
Förändring av likvida medel	-587	490
Likvida medel 31.12	3 678	4 265
Likvida medel 1.1	4 265	3 775
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL		
Intern finansiering av investeringar, %	29,8	59,6
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	18,4	32,1
Låneskötselbidrag	0,6	0,7
Likviditet, kassadagar	30	38
Invånarantal	6 681	6 731

Balansräkning och nyckeltal

	31.12.2011	31.12 2010
	1 000 €	1 000 €
AKTIVA		
A BESTÅENDE AKTIVA	20 598	19 350
I Immateriella tillgångar	428	457
1 Immateriella rättigheter	2	18
3 Övriga utgifter med lång verkningstid	426	439
II Materiella tillgångar	14 142	13 064
1 Mark- och vattenområden	1 782	1 802
2 Byggnader	8 009	8 380
3 Fasta konstruktioner och anordningar	2 302	2 250
4 Maskiner och inventarier	738	579
5 Övriga materiella tillgångar	10	10
6 Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 301	43
III Placeringar	6 028	5 829
1 Aktier och andelar	5 803	5 604
3 Övriga lånefordringar	60	60
4 Övriga fordringar	165	165
B FÖRVALTADE MEDEL	69	146
1 Statens uppdrag	25	100
2 Donationsfondernas särskilda täckning	44	46
C RÖRLIGA AKTIVA	4 688	5 446
I Omsättningstillgångar	100	77
1 Material och förnödenheter	100	77
II Fordringar	910	1 104
Långfristiga fordringar	6	7
1 Kundfordringar	0	0
3 Övriga fordringar	6	7
Kortfristiga fordringar	904	1 097
1 Kundfordringar	415	407
3 Övriga fordringar	174	276
4 Resultatregleringar	315	415
IV Kassa och bank	3 678	4 265
AKTIVA SAMMANLAGT	25 355	24 942

	31.12.2011	31.12.2010
	1 000 €	1 000 €
PASSIVA		
A EGET KAPITAL	9 886	10 360
I Grundkapital	4 807	4 807
II Uppskrivningsfond	542	543
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 010	5 055
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-473	-45
D FÖRVALTAT KAPITAL	72	154
1 Statens uppdrag	25	106
2 Donationsfondernas kapital	47	48
E FRÄMMANDE KAPITAL	15 397	14 428
I Långfristigt	8 531	7 636
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	4 924	6 146
3 Lån från offentliga samfund	2 701	648
7 Anslutningsavgifter och övriga skulder	906	842
II Kortfristigt	6 866	6 792
1 Masskuldebrevslån	0	0
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 222	1 247
3 Lån från offentliga samfund	447	281
6 Skulder till leverantörer	4 174	4 090
7 Övriga skulder	194	237
8 Resultatregleringar	829	937
PASSIVA SAMMANLAGT	25 355	24 942
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
	2 011	2 010
Soliditetsgrad, %	39	42
Relativ skuldsättningsgrad, %	40	37
Akkumulerat över-/underskott, 1 000 €	4 537	5 009
Akkumulerat över-/underskott, €/invånare	679	744
Lånestock 31.12, 1 000 €	9 294	8 322
Lånestock 31.12 €/invånare	1 391	1 236
Lånefordringar 31.12, 1 000 €	0	0
Invånarantal	6 681	6 731

Kommunens totala inkomster och utgifter

	Mn€		Mn€
INKOMSTER		UTGIFTER	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	6 169	Verksamhetskostnader	40 493
Skatteinkomster	18 563	- Tillverkning för eget bruk	-5
Statsandelar	16 589	Räntekostnader	234
Ränteintäkter	20	Övriga finansiella kostnader	14
Övriga finansiella intäkter	135	Extraordinära kostnader	5
Extraordinära intäkter	0	Rättelseposter till internt	
Rättelseposter till internt tillförda medel		tillförda medel	0
- Överlåtelsevinster på nyttigheter		Förändring av avsättningar	0
som hör till bestående aktiva	-22	- Ökn. (+) minskn. (-) avsättningar	0
Investeringar		- Överlåtelseförluster för nyttigheter	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	103	som hör till bestående aktiva	-5
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör	44	Investeringar	
till bestående aktiva		Investeringsutgifter	2 583
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskning av utlåning	0	Ökning av utlåning	0
Ökning av långfristiga lån	2 500	Minskning av långfristiga lån	1 528
Ökning av kortfristiga lån	0	Minskning av kortfristiga lån	0
Ökning av eget kapital	0	Minskning av eget kapital	0
Totala inkomster sammanlagt	44 099	Totala utgifter sammanlagt	44 847

Avstämning:

Totala inkomster - Totala utgifter = 748

Övriga förändringar av likviditeten - Förändring av likvida medel = 162 - (-586) = 748

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

I den ändrade kommunallagens 8 kapitel 68 a § stadgas om när en kommun är skyldig att upprätta ett fullständigt koncernbokslut som förutom balansräkningen även omfattar resultaträkning och finansieringsanalys. Kronoby kommun uppfyller kriterierna enligt de ändrade bestämmelserna och blev skyldig att fr.o.m. 2008 års bokslut upprätta ett fullständigt koncernbokslut.

I kommunkoncernen 2011 ingår följande:

Kommunen

Affärsverket Kronoby elverk

**Koncernens
ägarandel**

**Kommunens
ägarandel**

Följande dottersamfund:

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

Följande samkommuner:

Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt	3,84	3,84
Kårkulla samkommun	2,56	2,56
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	0,30	0,30
Optima samkommun	9,64	9,64
Kvarnen samkommun	57,14	57,14
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	2,58	2,58
Österbottens Förbund	3,34	3,34
Mellersta Österbottens Förbund	0,34	0,34

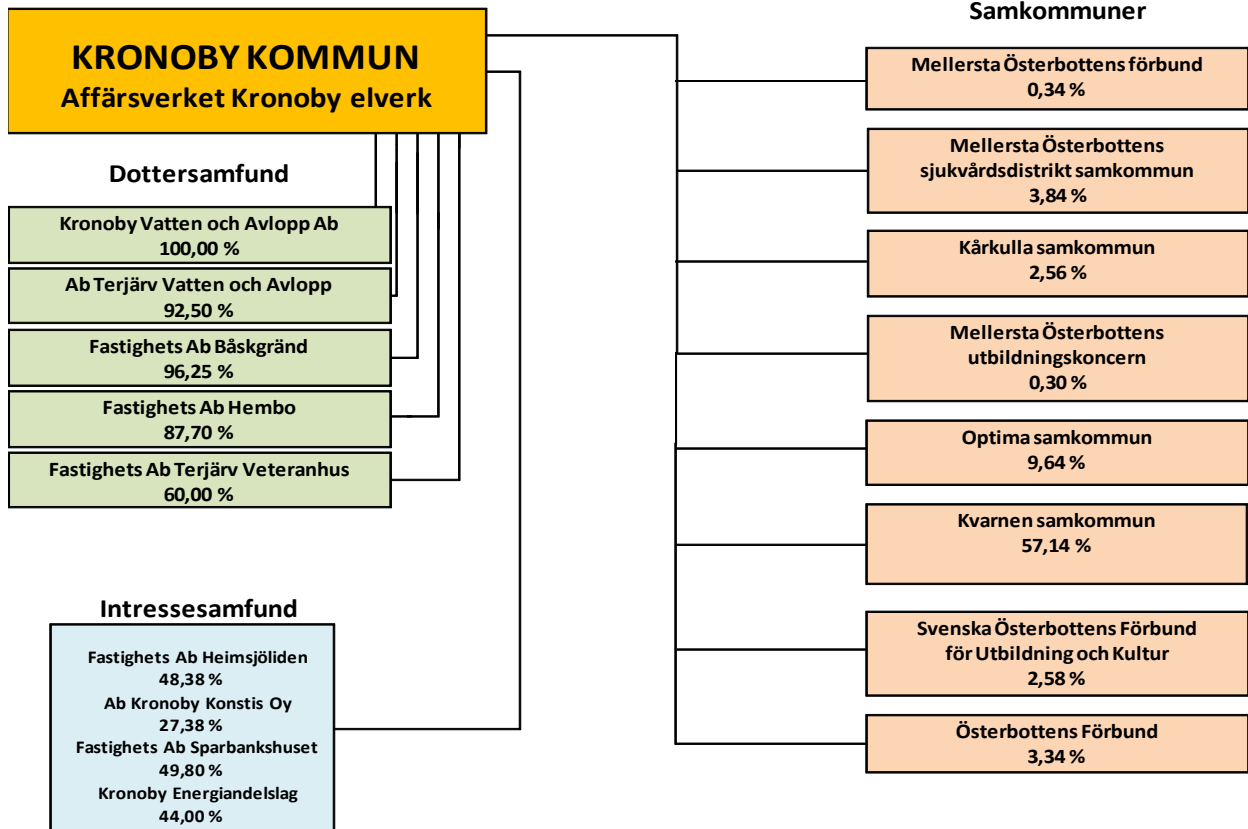
Intressesamfund

Fr.o.m. 2008 års bokslut skall gällande dessa tas med koncernens andel av intressesamfundens vinst eller förlust samt förändringen av eget kapital som motsvarar ägandet.

Följande intressesamfund:

Fastighets Ab Heimsjöleden	48,38	48,38
Ab Kronoby Konstis Oy	27,38	22,82
Fastighets Ab Sparbankshuset	49,80	49,80
Kronoby Energiandelslag	44,00	44,00

Koncernbild 31.12.2011



Styrning av koncernens verksamhet

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

Redogörelse för hur koncerntillsynen är ordnad

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

Enligt Förvaltningsstadgans § 4 är förvaltningen indelad i sektorer som leds av sektorchefer med resultatansvar för respektive sektor. Sektorcheferna ingår i den ledningsgrupp som under ledning av kommundirektören ansvarar inom ramen för sitt resultatansvar också för den verksamhet som berör hela koncernen. Målstyrningen omfattar då i första hand de ekonomiska resultaten då övrig målformulering sker inom respektive samfund. Under år 2011 fanns inget att anmärka var gäller samfundens ekonomiska resultat.

Koncernresultaträkning och nyckeltal

	1.1 - 31.12.2011	1.1 - 31.12.2010
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	19 084	17 947
Verksamhetskostnader	-52 566	-48 982
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	16	2
Verksamhetsbidrag	-33 466	-31 033
Skatteinkomster	18 563	17 435
Statsandelar	16 589	15 567
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	29	20
Övriga finansiella intäkter	153	125
Räntekostnader	-331	-259
Övriga finansiella kostnader	-31	-30
Årsbidrag	1 505	1 825
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 849	-1 711
Extraordinära poster	-49	-3
Räkenskapsperiodens resultat	-393	111
Bokslutsdispositioner	-33	-15
Minoritetsandelar	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-426	96
 KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	36	37
Årsbidrag/Avskrivningar, %	81	107
Årsbidrag, euro/invånare	225	271
Invånarantal	6 681	6 731

Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal

	2011 1 000 €	2010 1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	1 505	1 825
Extraordinära poster	-4	-6
Korrektivposter till internt tillförda medel	-74	28
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-3 559	-2 626
Finansieringsandelar för investeringar	182	206
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	178	72
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 772	-501
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-6	-5
Minskning av utlåningen	0	-3
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	2 782	2 701
Minskning av långfristiga lån	-1 832	-1 807
Förändring av kortfristiga lån	1	1
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-75	1
Förändring av omsättningstillgångar	-59	7
Förändringar av fordringar	-53	-254
Förändring av räntefria skulder	264	567
Finansieringens kassaflöde	1 019	1 207
Förändring av likvida medel	-753	706
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	4 921	5 674
Likvida medel 1.1	5 674	4 968
	-753	706

NYCKELTAL FÖR KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Intern finansiering av investeringar, %	44,6	75,4
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	28,9	43,1
Låneskötselbidrag	0,8	1,0
Likviditet, kassadagar	31	40

Koncernbalansräkning och nyckeltal

A K T I V A	2011	2010	P A S S I V A	2011	2010
BESTÅENDE AKTIVA	26 320 673	24 958 055	EGET KAPITAL	11 135 971	11 578 776
Immateriella tillgångar	524 219	568 533	Grundkapital	4 807 376	4 807 376
Immateriella rättigheter	62 867	91 083	Uppskrivningsfond	1 076 862	1 123 611
Övriga utgifter med lång verkningstid	461 352	477 450	Övriga egna fonder	553 523	520 306
Materiella tillgångar	22 101 246	20 873 717	Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 124 512	5 031 136
Mark- och vattenområden	2 063 982	1 548 031	Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-426 303	96 347
Byggnader	13 717 824	14 568 853	MINORITETSANDELAR	75 281	74 649
Fasta konstruktioner och anordningar	3 508 930	3 486 362	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	376 558	328 302
Maskiner och inventarier	1 324 807	1 085 963	Avskrivningsdifferens	226 512	241 763
Övriga materiella tillgångar	10 132	10 256	Reserver	150 046	86 539
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 475 571	174 252	AVSÄTTNINGAR	99 703	101 302
Placeringar	3 695 208	3 515 804	Övriga avsättningar	99 703	101 302
Andelar i intressesamfund	473 846	455 965	FÖRVALTAT KAPITAL	301 007	397 817
Övriga aktier och andelar	2 982 533	2 822 735	FRÄMMANDE KAPITAL	21 890 977	20 698 255
Övriga lånefordringar	60 363	60 363	Långfristigt räntebärande främmande kapital	10 992 378	10 200 732
Övriga fordringar	178 466	176 742	Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 840 395	1 695 532
FÖRVALTADE MEDEL	391 866	413 663	Kortfristigt räntebärande främmande kapital	1 960 179	1 823 339
RÖRLIGA AKTIVA	7 166 959	7 807 383	Kortfristigt räntefritt främmande kapital	7 098 025	6 978 652
Omsättningsstillgångar	286 726	227 259	PASSIVA TOTALT	33 879 497	33 179 100
Fordringar	1 959 230	1 905 857	KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Långfristiga fordringar	6 651	6 651	Soliditetsgrad, %	34	36
Kortfristiga fordringar	1 952 579	1 899 206	Relativ skuldsättningsgrad, %	40	41
Finansiella värdepapper	13 498	19 805	Akkumulerat överskott (underskott), 1 000 €	4 698	5 127
Kassa och bank	4 907 505	5 654 462	Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	703	762
AKTIVA TOTALT	33 879 497	33 179 100	Koncernens lån, €/invånare	1 939	1 786
			Koncernens lånestock 31.12, 1 000 €	12 953	12 024
			Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 €	60	60
			Kommunens invånarantal	6 681	6 731

Redogörelse för hur målen uppnåtts

CENTRALVALNÄMNDEN

Uppgiftsområde: Val

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i centralvalnämnden

Kerstin Myrskog

Anvarsperson:

Kerstin Myrskog

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Riksdagsval förrättas 17 april 2011.</p> <p>Förhandsröstning ordnas 6-12.4 i kungsgården, på biblioteket i Nedervetil och kungsgården i Terjärv.</p> <p>Valbestyrelsen sköter hemmaröstning och röstning på vårdcentren, pensionärshemmen, Tallgården, Sylvia-hemmet, Backebo och gruppboendet i Terjärv. Under året granskas antalet röstningsområden med beaktande av tryggad valhemlighet.</p>	<p>Riksdagsval förrättades enligt målsättningarna. Av totalt 5 698 röstberättigade varav 560 utomlands bosatta finländare, röstade 4 180 personer.</p> <p>Kommunfullmäktige beslöt i mars att ingen ändring av indelningen i röstningsområden görs.</p>

Nyckeltal: 2008 2009 2010 2011

Nettokostnader per röstande och röstberättigad:

- riksdagsval 1,70 / 1,25
- Europaparlamentsval 0,90 / 1,90
- kommunalval 4,42 / 5,55
- presidentval

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	10 000	0	10 000	10 094	94
Kostnader	0	20 000	0	20 000	17 241	2 759
Netto	0	-10 000	0	-10 000	-7 147	2 853

REVISIONSNÄMNDEN

Uppgiftsområde: Revision

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i revisionsnämnden

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Verksamheten sköts enligt bestämmelserna i kommunallagens 9 kapitel och enligt kommunens godkända förvaltningsstadga. Revisionsnämnden bedömer i sin utvärderingsberättelse hur balanseringen för den gångna räkenskapsperioden utfallit samt ifall gällande ekonomiplan och åtgärdsprogram är tillräckliga och realistiska.	Verksamheten har skötts av en förtroendevald revisionsnämnd och av en yrkesrevisor med stöd av bestämmelserna i kommunallagens 9 kapitel. Den lagstadgade revisionen har handhåfts av Oy Auditor Ab med OFR, GRM Anders Lidman som ansvarig revisor. Antalet revisionsdagar under året uppgick till 14. Revisionsnämnden, som är vald för perioden 2009 - 2012, har sammanträtt 5 gånger under året. Tyngdpunktsområdena i revisions- och utvärderingsarbetet har under året varit kommunstyrelsen och den allmänna förvaltningen samt tekniska nämnden, Kronoby Elverk och koncernbolagen. Revisionsnämnden har berett de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige skall fatta beslut om samt bedömt huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts i kommunen och kommunkoncernen.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	1,43	1,70	1,73	1,78

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	11 620	13 700	0	13 700	11 905	1 795
Netto	-11 620	-13 700	0	-13 700	-11 905	1 795

Kommunstyrelsen

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Allmän administration och näringsliv

Kerstin Myrskog

Social- och hälsovård

Flyktingmottagning

Målsättning och tyngdpunktsområden för kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsens verksamhet indelas i uppgiftsområdena allmän administration, näringsliv och social- och hälsovård. Flyktingmottagning är ett nytt uppgiftsområde från 2010 och social- och hälsovården från 2009, sedan den genom ett samarbetsavtal enligt värdkommunmodell sköts av Karleby stad.

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

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 verksamhetsidén, centrala målsättningar och strategier, vilka kommunstyrelsen bereder och verkställer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Under budgetåret kommer tyngdpunkten att ligga i att engagera verksamhetssektorerna och nämnderna i det strategiarbete och den målformulering som godkändes av fullmäktige 2010.</p> <p>Målsättningarna och de strategiska val som gjorts och skall göras bör förankras i förvaltningens arbete på ett sådant sätt att de blir mätbara och att verksamheten kan kvalitativt och kvantitativt utvärderas på. Förankringen av den i förvaltningarnas dagliga arbete är därför det viktigaste målet för år 2011.</p> <p>Strategiplanen omfattar såväl den egna serviceproduktionen inom bildningsväsendet och tekniska sektorn, som också relationerna till andra serviceproducenter inom t.ex. social- och hälsovården.</p> <p>I strategiarbetet kommer extra vikt att läggas vid arbetet på att utveckla en positiv, stärkt och trovärdig image för Kronoby kommun. Detta är ett arbete som leds enligt de principer som fastställs av fullmäktige. Ett framgångsrikt arbete på denna punkt förutsätter engagemang från förtroendevalda, kommuninvånare, företag och kommunens personal. Uppföljning och utvärdering av resultat, kvantitativa (ekonomiska) och kvalitativa (t.ex. kundtillfredsställelse) kommer därför att bli allt viktigare. Arbetsformerna för denna verksamhet måste utvecklas inom förvaltningen under 2011.</p> <p>Särskilt viktigt blir detta i fråga om att utvärdera värdkommunen Karlebys serviceproduktion inom social- och hälsovården. Då kommunen under 2010 tog emot 10 flyktingar från Burma har det öppnats ett nytt uppgiftsområde Flyktingmottagande.</p>	<p>Strategi 2015 med målsättningen att Kronoby är attraktiv, enhetlig och självständig, livskraftig, tvåspråkig och naturskön landsbygd med närservice och med brobygggarroll, har utgjort basen för verksamheten. För att strategin ska uppfyllas krävs att organisationen noggrant följer upp fastslagna.</p> <p>Fullmäktige har på ett heldags seminarium i september utvärderat strategin. Förankringen i förvaltningen är en ständigt pågående process.</p> <p>Personalens åsikter om den egna arbetsmiljön och kommunen som arbetsplats har utvärderats genom en enkät.</p> <p>Värdkommunen Karlebys serviceproduktion inom social- och hälsovården har utvärderats av fullmäktige i maj och november genom de halvårsvisa rapporter arbetsgruppen för uppföljning av social- och hälsovården uppgjort över.</p> <p>Under året har kommunen tagit emot 15 afghanska kvotflyktingar som nu integreras i samhället.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	2 716,37	2 802,03	2 978,85	3 272,90

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	422 327	387 241	29 000	416 241	432 130	15 889
Kostnader	20 472 992	20 946 557	862 891	21 809 448	22 298 397	488 949
Netto	-20 050 665	-20 559 316	-833 891	-21 393 207	-21 866 267	473 060
Antal besatta tjänster o. befattningar	10,39	9,61	2,64		12,25	

Kommunstyrelsen

Uppgiftsområde: Allmän administration och näringsliv	Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen
Resultatenheter: Kommunfullmäktige	Kerstin Myrskog
Kommunstyrelsen	Kerstin Myrskog
Kommittéer	Pamela Kjellman
Ungdomsrådet	Sissi Brännbacka
Äldrerådet	
Övrig centralförvaltning	
Intressebevakning	
Kommunkansliet	
Internet och ADB-funktioner	
Beskattning	
Samarbetskommittén	
Kommundelsnämnder	

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunstyrelsen ska verka för att fortsättningsvis utveckla Kronoby till en livskraftig, serviceinriktad kommun, med fungerande basservice och mångsidigt näringsliv, som skapar livskvalitet, trivsel och god miljö. Kommunal service produceras effektivt och ekonomiskt.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Strävan är att fortsättningsvis vidareutveckla och effektivisera förvaltningen. Kommunen skall vara attraktiv med kvalitativt god och snabb service för både kommuninvånare och de andra förvaltningsgrenarna.</p> <p>Kommundelsnämnderna bidrar till fortsatt framgångsrikt arbete för ökad trivsel, samhörighetskänsla och livskvalitet i respektive kommun. För satsningar på personalen, som utgör kommunens viktigaste resurs, ansvarar samarbetskommittén med bl.a. weekendrehabiliteringar för vissa åldersgrupper, stöd för fysiska aktiviteter i kraft- och simhallar. För genomförande av det personalpolitiska programmet uppgörs ett åtgärdsprogram.</p> <p>För åttonde året i rad har anslag intagits för stipendier för studerande i avsikt att stävja befolkningsminskningen. Då understöd kan fås för högst fyra år, är det möjligt att antalet mottagare inte ökar. ADB-ansvarspersonen sköter kommunens ADB-system. För social- och hälsovården, semesterverksamheten och räddningsväsendet säljs datatjänster till Karleby stad respektive Pedersöre kommun.</p> <p>Ungdomsrådet, som inledde sin verksamhet hösten 2007, skall främja de ungas delaktighet genom initiativ, utlåtanen och rekommendationer i frågor som är angelägna för unga samt befrämja samarbete med övriga sektorer och föreningar.</p> <p>Äldrerådets uppgift är att arbeta för den äldre befolkningens välmående inom alla sektorer.</p>	<p>Strategiplanen 2015 som godkändes år 2010 är riktgivande för kommunens verksamhet. Kommunstyrelsen har aktivt arbetat för ökad trivsel och livskvalitet i respektive kommun. Samarbetskommittén ansvarar för olika personalsatsningar. En personalenkät genomfördes i december för att klarlägga de anställdas syn på arbetsmiljön och kommunen som arbetsplats.</p> <p>Stipendium beviljades åt 115 studerande skrivna på hemorten vid årsskiftet.</p> <p>ADB-verksamheten har fungerat enligt målsättningarna, program och hårdvaror förnyas. Verksamheten inom ungdomsrådet har gått på plan. Äldrerådet har aktivt arbetat för de äldres välbefinnande.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	150,61	173,10	150,80	198,60

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	308 227	214 128	0	214 128	211 925	2 203
Kostnader	1 565 998	1 613 812	0	1 613 812	1 538 796	75 016
Netto	-1 257 771	-1 399 684	0	-1 399 684	-1 326 871	72 813
Antal besatta tjänster o. befattningar	9,61	9,03			8,71	

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

Kerstin Myrskog

Anvarsperson:

Kerstin Myrskog

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunfullmäktige beslöt 8.11.2007 att välja Karlebyregionen till samarbetsområde för primärvården och socialvården i enlighet med lagen om kommun- och servicestrukturreformen, vilken ålägger kommunerna att bilda samarbetsområden med minst 20 000 invånare för primärvården och uppgifter inom socialvården med nära anknytning till primärvården. Beslutet innebär att verksamheten och förvaltningen fr.o.m. 1.1.2009 handhas av Karleby stad enligt värdkommunmodellen.

Ett samarbetsavtal mellan Karleby stad och Kronoby kommun om ordnande av ovannämnda tjänster, har godkänts av fullmäktige i både Karleby och Kronoby. I vår kommun godkändes avtalet 25.9.2008.

För organiseringen av samarbetet finns en gemensam social- och hälsovårdsnämnd, som organisatoriskt hör till Karleby stad, och en produktionsorganisation som lyder under nämnden. Den gemensamma nämnden har 15 ledamöter under den första valperioden 2009 - 2012 och Kronoby kommun föreslår två ledamöter samt två personliga ersättare till denna under avtalsperioden.

Under den gemensamma nämnden lyder en av stadsfullmäktige i Karleby utsedd svenskspråkig sektion som har till uppgift att övervaka och bidra till att språklagen följs samt att kunderna betjänas på de båda officiella språken inom den gemensamma nämndens område.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Den gemensamma social- och hälsonämnden ansvarar för ordnandet av de tjänster som faller inom dess befogenhetsområde. Inom ramen för detta ansvarsområde sörjer nämnden och dess sektion/sektioner för att befolkningen i avtalskommunerna på ett rättvist och kostnadseffektivt sätt inom ramen för avtalsparternas ekonomiska resurser, får tillgång till de social- och hälsovårdstjänster som finns i samarbetsområdet.</p> <p>Till den gemensamma nämndens centrala uppgifter hör även att klarlägga befolkningens behov av tjänster, följa upp tjänsternas utveckling samt att planera och styra de tjänstehelheter och -strukturer som erbjuds befolkningen. Nämnden skall höra Kronoby kommun angående dess behov, målsättningar och finansieringsmöjligheter samt beakta dessa i sin verksamhet. För detta ändamål rekommenderas att nämnden för varje fullmäktigeperiod sammanställer en strategiplan över ordnandet av social- och hälsovårdstjänster. Planen bör årligen justeras och behandlas av avtalskommunernas fullmäktige.</p>	<p>Den gemensamma social- och hälsovårdsnämnden i Karleby har enligt värdkommunavtalet svarat för befolkningens tillgång på social- och hälsovårdstjänster. Kostnadseffektiviteten borde dock förbättras för att nyttan av en sammanslagning ska kunna påvisas. Svenska sektionen med 4 medlemmar var från Kronoby och Karleby har till uppgift att se till att språklagen följs och kunder och personal betjänas på sitt eget modersmål. Trots goda föresatser borde förbättring ske. En enkät bland anställda visar att personalen trivs bättre nu än vid föregående undersökning några år tidigare. Kommunstyrelsen gavs i ett sent skede möjlighet att ge utlåtande över budgeten för 2012. Kommunfullmäktige gav i mars utlåtande över strategin för äldreomsorgen i Kronoby. Kommunfullmäktige har i maj och november tagit del av halvårsrapport över förverkligande av målsättningarna samt översikt av verksamheten och ekonomin, som arbetsgruppen för uppföljning av social- och hälsovården sammanställt.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	2 542,64	2 603,03	2 789,12	3 064,88

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	83 263	97 000	0	97 000	97 879	879
Kostnader	18 856 803	19 217 043	753 602	19 970 645	20 574 335	603 690
Netto	-18 773 540	-19 120 043	-753 602	-19 873 645	-20 476 456	602 811
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,00					

Kommunstyrelsen
Uppgiftsområde: Flyktningmottagning

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kommunstyrelsen
Kerstin Myrskog
Anvarsperson: Kerstin Myrskog

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen tar gemensamt med andra kommuner inom kommunala samarbetsnämnden i Pedersörenejden årligen med början 2010 emot ca 70 kvotflyktingar per år. Kommunen tar årligen ställning till mottagande av nya flyktinggrupper.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Kommunen tog hösten 2010 tillsammans med Pedersöre och Larsmo emot en kvotflyktinggrupp från Burma. Till vår kommun kom två familjer, sammanlagt 10 personer. Målsättningen är att skapa goda förutsättningar för integreringen så att burmeserna får framtidstro och finner trygghet i sitt nya hemland och sin nya hemkommun. Kommunerna har en gemensam flyktingkoordinator. Kronoby har en egen socialhandledare, medan Karleby stad utökat socialarbetartjänsterna med 0,30 %. I gruppen finns barn under skolåldern som integrerats i en daghemsgrupp. Den förberedande undervisningen ordnas gemensamt med de andra kommunerna för barn i ålder 6-16 år på Kronoby Folkhögskola och för integrationsundervisningen för vuxna i Jakobstad. Målsättningen är att barnen från hösten ska integreras i vanliga undervisningsgrupper. Under året diskuteras fortsatt flyktingmottagande och fullmäktige tar därom beslut.</p>	<p>Integreringen av burmeserna har fortsatt enligt målsättningarna. Barnen integrerades enligt planerna i vanliga undervisningsgrupper från hösten. Fullmäktige beslöt i mars att ta emot 1-2 familjer kvotflyktingar. Till kommunen kom i juni 2 familjer om sammanlagt 15 afghaner. Integreringen av afghanerna sker i samarbete med Kronoby Folkhögskola för både vuxna och barn. Barn under skolåldern integreras i dagvården.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	0,00	0,00	2,88	9,42

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2010	2011				
Intäkter	30 837	76 113	29 000	105 113	122 326	17 213
Kostnader	50 191	115 702	109 289	224 991	185 266	39 725
Netto	-19 354	-39 589	-80 289	-119 878	-62 940	56 938
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,78	0,78	2,76		3,54	

Landsbygdsnämnden
Uppgiftsområde: Lantbruk

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i landsbygdsnämnden
 Maria Björkgård
Anvarsperson: Maria Björkgård

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Upprätthålla och utveckla nuvarande servicefunktioner.

Ge rådgivning och information i lantbruksstödsfrågor.

Bidra till en positiv utveckling av landsbygdsnäringsarnas verksamhetsmöjligheter.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Bidra till en positiv utveckling av landsbygdsnäringsarnas verksamhetsmöjligheter. Lagstadgade uppgifter utförs korrekt och i tid. Praktikplats åt studerande. Öka inlämningsprocenten i den elektroniska stödansökan.	Under året har via kommunen utbetalats ca 11,1 miljoner euro i olika lantbruksstöd till 302 aktiva jordbrukare. År 2011 lämnade ca 48 % in stödansökan elektroniskt. Ingen praktikant var anställd under år 2011 på landsbyggsavdelningen.

Orsaker till avvikelse av utfallet: Landsbygdsnämnden har försökt vara sparsam med den givna budgeten. Det har inte funnits behov av mera anslag än vad förbrukats, landsbygdsnämndens nettobudget har underskridits med 4 402 €.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	6,62	13,60	13,22	13,30

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	613	150	0	150	500	350
Kostnader	89 630	93 414	0	93 414	89 362	4 052
Netto	-89 017	-93 264	0	-93 264	-88 862	4 402
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,94	1,94		1,94	1,94	

Kultur- och fritidsnämnden

Uppgiftsområde: Kulturverksamhet

Idrottsverksamhet

Ungdomsverksamhet

Nykterhetsarbete

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden
Kaisa Karlström**Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:**

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

Att främja och stöda samt ordna kulturverksamhet i kommunen.

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

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

Att, inom kultur-, idrott- och ungdomssektorn, stöda föreningar och enskilda bidragsanvändare genom att prioritera 1-3 större projekt/år.

För att ytterligare förbättra välmåendet bland de unga i kommunen besätts projektanställningen inom (i första hand) ungdomssektorn på 100 %.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Fortsättningsvis aktivt informera och uppmuntra föreningar att ansöka om utomstående finansiering (fonder osv) för olika projekt. Färdigställa en långsiktig idrottspolitisk strategi, som bl.a. behandlar hälsotion, sektorövergripande och prioriteringar av byggande/ medfinansiering i byggande av idrottsanläggningar. Stärka Ungdomsrådets existens och verksamhet. Främja aktiviteter i vilka drogfrihet noteras.	Information har spritts till kommunens föreningar för ansökan om utomstående finansiering. Utredningar gällande strategiarbetet har påbörjats. På grund av för få anmälningar hade Ungdomsrådet ingen verksamhet under året. I all form av verksamhet noteras drogfriheten, samt poängteras ledarnas ansvar som förebilder. Den projektanställda har aktivt jobbat med att förbättra välmåendet bland kommunens unga. Anställningen visade sig vara en mycket positiv satsning för kommunen.

Nyckeltal:

	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	41,05	45,04	43,24	47,40

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	28 563	22 800	0	22 800	21 377	1 423
Kostnader	309 041	359 606	0	359 606	338 081	21 525
Netto	-280 478	-336 806	0	-336 806	-316 704	20 102
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,30	1,07				

Kultur- och fritidsnämnden**Uppgiftsområde:** Kulturverksamhet**Resultatenheter:** Kulturarbete

Muséer

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden

Kaisa Karlström

Anvarsperson:

Kaisa Karlström

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Stöda kulturverksamheten samt främja nya kulturströmningar.</p> <p>Ordna aktiviteter som tillgodoser båda språkgruppernas behov.</p> <p>Upprätthålla evenemangskalender på internet.</p> <p>Ordna kulturveckor och andra större evenemang i samarbete med föreningar och övriga sektorer.</p> <p>Aktivt delta i regionalt samarbete.</p>	<p>Kultur- och fritidsnämnden har under året understött olika kulturföreningar i kommunen med verksamhets-, projekt- och marknadsföringsbidrag.</p> <p>Det storleksmässigt största bidraget har betalats till Wasa Teater.</p> <p>Information till föreningar har gjorts gällande ansökning av utomstående finansiering. All marknadsföring om olika evenemang sker på de båda inhemska språken.</p> <p>Kommunens evenemang har marknadsförts i Österbottens evenemangskalender på internet.</p> <p>De traditionella kulturveckorna ordnades under hösten med mångsidigt program. I samarbete med Karleby ordnades Svenska veckan i Karlebyneiden. Huvudfesten hölls i Terjärv skola med Juha Ruusuvoori som festtalare.</p> <p>Kommunen har även medverkat i Kultur Österbotten.</p> <p>Fritidskoordinatör har deltagit i träffar för kulturarbetare på olika håll i Svenskfinland.</p> <p>Till Årets kulturpristagare valdes Eva-Lott Björklund.</p> <p>Till Årets talkoinsats inom kultursektorn valdes Kronoby släkt- och hembygdsforskare.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	6,53	6,37	6,33	7,20
Antal understödda föreningar och enskil	19	18	16	15
Bidrag €/invånare	3,75	3,73	4,44	4,47

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	1 205	300	0	300	514	214
Kostnader	43 830	55 276	0	55 276	48 609	6 667
Netto	-42 625	-54 976	0	-54 976	-48 095	6 881
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,45	0,37				

Kultur- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Idrottsverksamhet
Resultatenheter: Administration
Idrottsanläggningar
Idrottsföreningsverksamhet

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden
 Kaisa Karlström
Anvarsperson: Kaisa Karlström

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Utveckla samarbetet med föreningar och andra kring hälsofrämjande motion, som strävar till att minska de fysiskt inaktivas antal.</p> <p>Utveckla och höja profilen på och resurserna för underhållet av idrottsanläggningar.</p>	<p>Motionskampanjer har pågått under hela året, bl.a. "Må bra i Kronoby inpå 2000-talet", liksom lågstadieskolornas skidkampanj och skolornas cykelkampanj.</p> <p>Fritidskoordinatorn höll i trådarna för en friskvårdsdag för kommunens seniorer i idrottshallen. Pehr Lövhöll höll festtalet och dagen lockade 80 deltagare.</p> <p>Kultur- och fritidsnämnden har under året understött idrottsföreningar med verksamhets- och projektbidrag. Även kartbidrag för framställning av orienteringskartor, uppvärmningsbidrag för uppvärmning av klubbstugor, skoterbidrag för dragande och underhåll av skidspår, renoveringsbidrag samt bidrag för tränar- och ledarutbildning beviljades.</p> <p>Grundförbättringen av Nedervetil idrottsplan fortsatte. Underhållet av idrottsplanerna och idrottshallen sköttes med köptjänster från lokala företag.</p> <p>Marknadsföringen av friluftslederna görs på kommunens hemsida.</p> <p>Kommunen deltog med fyra lag i Mellersta Österbottens landskapsstafett på skidor. Lag deltog även i motsvarande orienteringsbudkavle och i skolornas landskapsstafett.</p> <p>Årets FM-medaljörer premierades på kommunens årsfest.</p> <p>Till Årets talkoinsats inom idrottssektorn valdes IK Kronans jumpaflickor.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	29,41	32,78	29,16	33,02
Antal understödda föreningar	23	20	16	14
Bidrag €/invånare	9,38	9,59	9,06	9,30

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	16 963	21 500	0	21 500	18 262	3 238
Kostnader	213 283	241 145	0	241 145	238 870	2 275
Netto	-196 320	-219 645	0	-219 645	-220 608	963
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,49	0,40				

Kultur- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Ungdomsverksamhet

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden

Kaisa Karlström

Anvarsperson:

Kaisa Karlström

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Att i enlighet med ungdomslagen främja ett aktivt medborgarskap hos de unga och bidra till att deras sociala identitet stärks.	Kultur- och fritidsnämnden har under året understött föreningar med verksamhets- och projektbidrag. Övriga beviljade bidrag är renoveringsbidrag, hyresbidrag (för föreningar som upplåter utrymmen för ungdomsverksamhet) samt bidrag för ordningsvaktsskolning/ledarutbildning.
Att i samarbete med övriga sektorer och organisationer sträva till att förbättra ungdomarnas uppväxtmiljö och levnadsförhållanden.	Kultur och fritid ordnade en sportlovsresa till Vuokatti i samarbete med Nedervetil församling. 52 ungdomar deltog i resan.
Aktivt delta i det regionala samarbetet. Satsa på att projektanställningen besätts till 100 %.	På grund av för få anmälningar hade Ungdomsrådet ingen verksamhet under året. Under sommarlovet ordnades en resa till Särkänniemi. Resan finansierades för 13-19-åringarnas del med de kommunala medel, som under år 2010 reserverades, och blev över, från Ungdomarnas Skadegörelsekampanj. Satsningen på kommunens unga fortsatte i och med projektanställningen som förlängdes till årets slut. Den projektanställda ansvarade bl.a. under våren för upprätthållandet av ett café vid idrottshallen.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/0-29-åringar	11,78	13,10	17,77	16,26
Antal understödda föreningar	9	8	6	8
Bidrag €/invånare 0-29-åringar	6,46	5,58	11,02	8,13
Antal 0-29-åringar	2 414	2 387	2 393	2 330

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2010	2011				
Intäkter	809	1 000	0	1 000	2 601	1 601
Kostnader	42 342	52 499	0	52 499	40 476	12 023
Netto	-41 533	-51 499	0	-51 499	-37 875	13 624
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,24	0,30				

Kultur- och fritidsnämnden
Uppgiftsområde: Nykterhetsarbete

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i kultur- och fritidsnämnden

Kaisa Karlström


Anvarsperson:

Kaisa Karlström

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Medverka i etablerade drogförebyggande kampanjer och projekt. Aktivt delta i regionala projekt. Främja aktiviteter i vilka drogfriheten noteras. Aktivt deltagande i droggruppen, i vilken fritidskoordinatören fungerar som sekreterare och sammankallare. Färdigställa det påbörjade alkohol- och narkotikapolitiska programmet.	Kultur- och fritidsnämnden medverkade även i år i det etablerade drogförebyggande arbetet bestående av t.ex. sponsorering av tidningen EOS åt lågstadielever och övriga aktuella upplysningskampanjer. Slalomresa till Vuokatti i samarbete med Nedervetil församling. Drogfriheten noterades redan före avfärden. Power Club -verksamheten fortsatte i alla kommunområden. Kommunens droggrupp har sammanträtt 3 gånger under året. Arbetet med alkohol- och narkotikapolitiska strategin fortsatte.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	0,87	1,24	1,42 	1,52
Nettokostnad €/0-29-åringar	2,42	3,49	4,00	4,35
Antal 0-29-åringar	2 414	2 387	2 393	2 330

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	9 586	0	0	0	0	0
Kostnader	9 586	10 686	0	10 686	10 126	560
Netto	0	-10 686	0	-10 686	-10 126	560
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,12	0,10				

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

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Leif Jakobsson

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

Skapa förutsättningar för kvalitativ brandagvård, undervisning, och biblioteksservice.

Etablera samarbetet mellan barndagvård, förskola och grundläggande utbildning.

Arbeta tillsammans med tekniska verket för att daghemmens, skolornas och bibliotekens fastigheter är i gott

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Förnya läroplanen för förskola och den grundläggande utbildningen.	Läroplanen för förskola och den grundläggande utbildningen godkändes 15.6.2011.
Aktivt verka för förverkligandet av Terjärv bibliotek.	Fullmäktige godkände anslaget för projektet.
Beakta de av fullmäktige godkända planerna, strategiplan 2015, säkerhetsplan och klimatstrategi i	I den normala verksamheten beaktades de av fullmäktige godkända planerna, skolorna ombads att prioritera behovet av olika olika planer.
Slutföra utredningsarbetet gällande dagvården/förskola i Kronobyområdet.	Bildningsnämndens arbetsgrupp avgav sin mellanrapport i december 2010, den ligger till grund för nästa fas i processen. Arbetet slutfördes inte under 2011 utan sköts fram till 2012.

Lägre personalkostnader inom förvaltningen är budgeterat och ökade inkomster inom dagvården. I åk 1-9 betydde ökade inkomster från staten för delning av stora grupper mindre kostnadstryck på budgeten gällande personalen.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	1 116	1 595*	1 659	1 733

*dagvård/förskola ingår

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	937 871	659 738	0	659 738	1 133 309	473 571
Kostnader	12 101 359	12 415 733	0	12 415 733	12 708 443	292 710
Netto	-11 163 488	-11 755 995	0	-11 755 995	-11 575 134	180 861
Antal besatta tjänster o. befattningar	168,81	169,59		169,59	173,30	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde: Administration

Resultatenheter: Bildningsväsendets administration

Barndagvårdens administration

Psykolog

Specialbarntädgårdslärare

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden

Leif Jakobsson

Anvarsperson:

Leif Jakobsson

Carina Ahlström

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättningen för administrationen är att ett fungerande samarbete kan etableras med de nya enheterna, att den överförda personalen trivs och är motiverad för sitt arbete och att ett helhetstänkande implementeras i personalen. Målsättningen är att skapa förutsättningar för de olika enheterna inom bildningssektorn att verka och genomföra sina egna läroplaner och målsättningar. Målsättningen är även att uppnå en smidig och snabb service för de barn, elever, föräldrar och den personal som berörs av bildningsväsendets administration.

Verksamhetsårets målsättningar:

Vidareutveckla olika elektroniska tjänster för kommuninvånarna enligt strategiplanen 2015 för kundnära och lättillgänglig service.

Förverkligade målsättningar:

Bildningskansliet köpte in administrationsprogrammet Wilma till skolor med åk Dagvårdens administration köpte in Titania arbetschemaadministrationsprogrammet för personalen i dagvård och förskola med syfte att underlätta schemalaggen.

Nyckeltal: 2008 2009 2010 2011

Nettokostnad €/invånare 27,20 50,99* 57,02* 58,62

*administration för dagvård/förskola ingår

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	11 500	8 342	0	8 342	16 892	8 550
Kostnader	395 364	456 665	0	456 665	408 522	48 143
Netto	-383 864	-448 323	0	-448 323	-391 630	56 693
Antal besatta tjänster o. befattningar	6,00	6,61		6,61	7,61	

Bildningsnämnden**Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i bildningsnämnden**Uppgiftsområde:** Barndagvård och förskola

Carina Ahlström

Resultatenheter: Slottebo daghem/försko Anvarsperson:

Erica Nygård

Solrosen daghem/förskola

Yvonne Rönqvist

Näckrosen daghem/förskola

Susanne Högvist

Jeussen daghem/förskola

Solveig Enbacka

Småbo daghem/förskola

Gruppfamiljedaghem

Familjedagvård

Hemvårdsstöd för barn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättning för dagvården och förskolan är att i enlighet med planen för småbarnsfostran och förskolans läroplan erbjuda en kvalitativt god dagvård och förskola samt att erbjuda dagvårdsformer utgående från föräldrarnas dagvårdsbehov och barnens bästa samt grundservice för båda språkgrupperna.

Genom kompetenshöjande och kontinuerlig fortbildning upprätthålls pedagogiken i personalens arbetssätt.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Under verksamhetsåret 1.8.2010 - 31.7.2011 är 91 barn inskrivna i förskolan. Antalet barn totalt räknat i början av verksamhetsåret är 290 barn i dagvård/förskola. Målsättningarna är att slutföra helhetsplaneringen för dagvårds- och förskoleplatserna i Kronobyområdet samt göra en utredning över möjligheten att koncentrera utbudet av dagvård under kvällar, nätter och veckoslut. Revidering av förskolans läroplan enligt givna direktiv.	Förskoleundervisning har getts i samtliga förskolor. Antalet barn i förskola/dagvård per 31.12.2011 var 296. Helhetsplaneringen av dagvårds- och förskoleplatserna i Kronoby området fortsätter under kvälls- och veckoslutsvården har minskat under året. Den nya läroplanen för förskolan godkändes av bildnings- nämnden och togs i bruk från 1.8.2011.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Daghemsvård (inkl. förskola)				
€/närvarodag	39,79	43,32	44,94	45,19
Familjedagvård (inkl. gruppfam.daghem)				
€/närvarodag	48,07	52,02	52,81	54,01
Nettokostnad €/barn i daghem (233 barr	9 099**	7 563*	7 846	8 736
**färre barn i daghem, *fler barn i daghe				
Nettokostnad €/barn i familjedagvård				
(63 barn) *färre barn i gruppfamiljedagf	7 657	9 332*	8 833	9 844
Kostnad €/barn för hemvårdsstöd				
(tot. 168 barn, inkl. part. hemv.stöd)	3 505	3 887	2 895	2 653
Kostnad €/invånare	424	419	430	464

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2010	2011				
Intäkter	431 150	404 880	0	404 880	492 888	88 008
Kostnader	3 323 522	3 570 459	0	3 570 459	3 594 321	23 862
Netto	-2 892 372	-3 165 579	0	-3 165 579	-3 101 433	64 146
Antal besatta tjänster o. befattningar	69,24	66,38		66,38	70,10	

Bildningsnämnden

Uppgiftsområde:	Grundläggande utbildning	Redovisningsskyldiga:	Ledamöterna i bildningsnämnden Leif Jakobsson
Resultatenheter:	Centralskolan Djupsjöbacka skola Nedervetil skola Norrby skola Påras skola Småbönders skola Söderby skola Terjärv skola Ådalens skola	Anvarsperson:	Leif Jakobsson

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättning för den grundläggande utbildningen är att i enlighet med läroplanen, utveckla och upprätthålla en kvalitativt högt stående grundutbildning, som utgör en god grund för framtida yrkes- och studieprestationer. Synen på en enhetlig grundläggande utbildning i åk 1 - 9 stärks. Skolornas beredskap av att använda modern teknik i undervisningen och i informationssyfte stärks.

Tillgången till geografiskt närliggande undervisning bör eftersträvas med beaktande av skolnätets struktur, elevprognoser och kostnadsnivån i enlighet med kommunens strategiplan och det utbildningspolitiska Elevernas rätt till undervisning enligt sina egen kunskaps- och utvecklingsnivå tryggas. Elevernas kunskaper i basfärdigheterna att läsa, skriva och räkna betonas.

Etablera elevadministrationsprogrammet i skolorna och vidareutveckla olika elektroniska informationsvägar. Integrera olika rapporteringar i elevadministrationprogrammet.

Genom en aktiv personalutbildning och en kompetenshöjande fortbildning kan den undervisande personalen genomföra sin undervisning enligt den nya läroplanen.

Den grundläggande utbildningens målsättning är att alla elever skall ha de basfärdigheter som krävs för ett framtida arbete.

De internationella kontakterna utökas genom deltagande i olika projekt avsedda för lärare och elever.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Läroplanen revideras enligt direktiven. Verkställa arbetsgruppens principer gällande verksamhetsformerna för enheterna som erbjuder Utreda möjligheterna att ytterligare förbättra elevvården och elevernas välmående.	Läroplanen godkändes av skolsektionen. Elever som behöver särskilt stöd har koncentrerats enligt arbetsgruppens principer. Ökat tillfälligt antalet personer som arbetar med elevvården med två personer.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	800,80	834,08	836,12	857,99
Nettokostnad €/grundskoleelev	6 833,73	7 228,72	7 640,45	7 972,54

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	182 775	23 786	0	23 786	307 825	284 039
Kostnader	5 810 728	5 844 031	0	5 844 031	6 040 081	196 050
Netto	-5 627 953	-5 820 245	0	-5 820 245	-5 732 256	87 989
Antal besatta tjänster o. befattningar	73,97	77,00		77,00	75,29	

Bildningsnämnden
Uppgiftsområde: Gymnasium

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden
Leif Jakobsson

Ansvarsperson: Rektorn

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Undervisningen i gymnasiet sker i kursformat och utgående från studenternas eget val. Gymnasiet gör upp sin egen målplan. Gymnasiet utvecklas till ett kunskapscentrum med ett mångsidigt kursutbud utgående från ett koncept med olika linjer, såsom Afrikalinjen, flyglinjen, linjen för jakt och natur, linjen för internationellt utvecklingsamarbete o.s.v. Ett fortsatt utökat samarbete med omkringliggande yrkesläroanstalter, gymnasier och folkhögskolor, gör att de som studerar kan avlägga studiemoduler utanför gymnasiet. De internationella kontakterna bibehålls genom deltagande i internationella projekt avsedda dels för lärare och dels för utbyte av studeranden. Samarbetet med medborgarinstitutet och öppen högskola intensifieras. En aktiv rekrytering av studeranden till gymnasiet sker inom kommunen och interkommunalt.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Målsättningen är att övergången från Ådalens åk 9 är minst 50 % och att minst 15 studerande från andra kommuner söker sig till åk 1 i Kronoby gymnasium.	Övergången från åk 9 i Ådalens skola var 42 % till Kronoby gymnasium, från andra kommuner sökte 19 studerande till åk 1.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	147,15	145,97	159,72	166,29
Nettokostnad €/gymnasieelev	6 610,21	6 287,85	6 476,50	6 172,02

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	192 952	117 000	0	117 000	202 221	85 221
Kostnader	1 268 050	1 209 606	0	1 209 606	1 313 184	103 578
Netto	-1 075 098	-1 092 606	0	-1 092 606	-1 110 963	18 357
Antal besatta tjänster o. befattningar	10,00	10,00		10,00	11,60	

Bildningsnämnden
Uppgiftsområde: Bibliotek

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden
Leif Jakobsson
Ansvarsperson: Bodil Eriksson

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Nuvarande servicenät upprätthålls och strävan är att ge snabb, smidig och kvalitetsmässig god service - hur detta lyckas kan avläsas av användarnas respons. Det nya mobila biblioteket borgar för effektiv och snabb cirkulation mellan enheterna. Ett aktivt medlemskap i och samarbete med Fredrika nätverk ger en stadig plattform och förutsättningar för våra bibliotek att hänga med i utvecklingen i branschen. Fredrikatillhörigheten möjliggör intensifiering av interaktionen med användarna genom webben och att e-tjänsterna för allmänheten utvecklas.	Invigning av nya bokbussen skedde i januari. Därmed var bokbussverksamheten igång igen efter mer än ett halvt års uppehåll. Kommunens infopunkt i Nedervetil öppnades 1.9.2011 i Nedervetil bibliotek. Fredrika-nätverket erhöll 70 000 euro i statsstöd för utveckling av nätverket. Våra bibliotek övergick i mars från den nationella FINMARC-katalogiseringsstandard till det internationella MARC21; konverteringen lyckades väl. I april gavs kommuninvånarna tillgång till 1 700 tidningar från hela världen i och med att biblioteken skaffade ett antal licenser till LibraryPressDisplay. E-bokutlåningen närapå fördubblades under 2011 jämfört med året innan.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	57,55	59,91	60,57	67,21
Fysiskt biblioteksbesök/invånare	9,84	9,61	9,06	7,38
Kostnad €/fysiskt besök	5,84	6,23	6,69	9,11
Lån per invånare	15,62	15,63	13,67	17,39
Kostnad €/lån	3,68	3,83	4,43	3,86

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2010	2011				
Intäkter	8 696	4 758	0	4 758	6 707	1 949
Kostnader	416 424	454 758	0	454 758	455 713	955
Netto	-407 728	-450 000	0	-450 000	-449 006	994
Antal besatta tjänster o. befattningar	6,70	6,70		6,70	6,70	

Bildningsnämnden
Uppgiftsområde: Medborgarinstitut

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden
Leif Jakobsson
Ansvarsperson: Tom Hansén

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Målsättningen är att erbjuda ca 7 000 undervisningstimmar fördelade inom de olika ämnesområdena med nuvarande utgångsläge. Målet är att kursutbudet årligen förnyas med ca 20 - 30 %. MI fortsätter samarbetet med nejdens övriga institut (norra Ligan), med gymnasiet och Kronoby folkhögskola, kommunens kultur- och fritidssektor, bildningssektorn samt andra organisationer. Speciellt vill MI fokusera på utökad samarbete med kultur- och fritidssektorn.	Antalet hållna timmar var 7 147 (2010 – 7 261, 2009 – 7 066). Under året hölls 318 kurser med 4 889 deltagare. Antalet inskrivna deltagare var 2 328 eller 34,5 % av kommunens befolkning. Lärarnas och föreläsarnas antal var 113 och antalet kursplatser 40. Medborgarinstitutet har finansierat gemensamma kurser med Kronoby gymnasium för 69 deltagare inalles 269 timmar. Samarbetet med kultur- och fritidssektorn har varit ringa.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/undervisningstimme	47,20	47,47	46,73	46,95
Nettokostnad €/invånare	48,53	50,23	48,55	51,03
Nettokostnad €/studerande	135,59	139,60	124,92	154,60
Nettokostnad €/kursdeltagare	74,13	72,78	65,68	68,51

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	86 570	82 750	0	82 750	88 154	5 404
Kostnader	413 372	417 378	0	417 378	429 054	11 676
Netto	-326 802	-334 628	0	-334 628	-340 900	6 272
Antal besatta tjänster o. befattningar	2,90	2,90		2,90	2,00	

Bildningsnämnden
Uppgiftsområde: Folkhögskola

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i bildningsnämnden
Leif Jakobsson
Ansvarsperson: Leif Jakobsson

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Det totala antalet studerandeveckor för året kan uppgå till ca 7 500. Det kommunala uttaget höjs med samma indexhöjning som utgör basen för den kommunala budgeteringen. Det kommunala uttaget bör röra sig kring 20 % av driftsbudgeten.</p> <p>Fortsätta planeringen av tilläggsutrymmen för skolan.</p>	<p>Antalet studerandeveckor fortsätter att öka och uppgår nu till 9 746 (2010 – 9 528, 2009 – 8 384). Den fria bildningen står för 6 492 varav studeranden från Kronoby står för 1 763. (2010 – 1 805, 2009 – 1 727). Driftsbudgeten ökade till 2 631 360 € (2010 – 2 237 813 €) varav statsandelar utgjorde 1 452 089 € (2010 – 1 277 991 €) eller 55 % medan den kommunala andelen var 391 762 € eller 14,9 %.</p> <p>Kronoby kommuns andel av driften blev 145 626 € eller 37,17 % (2010 – 38,87 %, 2009 – 40,38 %). Betalningsandelen per studerandevecka blev 82,60 € uträknat på den fria bildningen (2010 – 78,26 €, 2009 – 79,50 €).</p> <p>Utredningarna över möjligheterna till extern finansiering för tilläggsutrymmen fortgår. Behovet är överhängande.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Betalningsandel/studerandevecka	79,84	79,50	78,26	82,60
Kostnad €/invånare	23,40	23,43	20,98	21,80

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	141 267	145 000	0	145 000	145 626	626
Netto	-141 267	-145 000	0	-145 000	-145 626	626

Bildningsnämnden**Uppgiftsområde: Specialanslag för undervisning****Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i bildningsnämnden

Leif Jakobsson

Ansvarsperson:

Leif Jakobsson

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kommunen samarbetar med grannkommunerna beträffande specialundervisning för handikappade.

Kommunen samarbetar med Karleby och Kaustby gällande de finskspråkiga elevernas undervisning i enlighet med gällande avtal. Avtalen utvärderas och granskas.

Kommunen erlägger sin andel av driftskostnaderna till Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä samt räntor på kommunens låneandel till Optima samkommun jämte kommunens kostnader för elever som går i Mellersta Österbottens Konservatorium.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ordna finskspråkig grundundervisning i enlighet med gällande avtal i samarbete med Karleby och Kaustby.	Finska skolsektionen godkände 15.6.2011 de reviderade avtalen med Karleby och Kaustby.
Göra det möjligt för eleverna att få utbildning inom det andra stadiets utbildning.	Alla i åk 9 i Ådalens skola sökte till utbildningar på andra stadiet.
Största delen av musikundervisningen koncentreras till konservatoriet i Karleby.	Musikundervisningen är koncentrerad till Karleby.
Erbjuda grannkommunerna möjlighet till svenskspråkig skolgång och dagvård.	Kronoby kommun har erbjudit grannkommunerna möjlighet till svenskspråkig skolgång och dagvård i normal omfattning.
Utredningen om specialundervisningens verksamhetsformer ska blir klar under året.	Utredningen verkställdes och genomfördes.

Nyckeltal:**2008****2009****2010****2011**

Nettokostnad /invånare

9,85

12,23

45,81*

45,40

*hemkommunersättning ingår

Ekonomi i euro

	Bokslut	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
	2010	2011				
Intäkter	24 228	18 222	0	18 222	18 622	400
Kostnader	332 632	317 836	0	317 836	321 942	4 106
Netto	-308 404	-299 614	0	-299 614	-303 320	3 706

MiljönämndenUppgiftsområde: **Miljövård****Miljö- och hälsoskydd**

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden

Karin Björkgård

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Utvärderas hur köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsovård fungerar. Ändringar görs vid behov. Miljövården sköts fortsättningsvis i egen regi. Inofficiellt samarbete med grannkommunerna i miljöfrågor.	Miljönämnden har år 2011 sammanträtt 8 gånger och behandlat 71 ärenden. Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsovård har fungerat bra. Inom miljövården har lagstadgade uppgifter och löpande ärenden skötts. Flera projekt har varit aktuella. Regionalt samarbete har på informell basis bedrivits i aktuella miljöfrågor. Av nettobudgeten har använts 81,04 %.

Orsaker till avvikelser från beviljad nettobudget (över- eller underskridningar):

Nämnden har underskridit beviljad nettobudget med 52 651 €. Utgifterna har varit 52 013 € lägre än beräknat och inkomsterna 638 € högre än budgeterat.

Utgifterna för miljö- och hälsoskyddstjänsterna har totalt sett varit 36 037 € lägre än budgeterat. Kostnaderna för både hälsoövervakning och veterinärvård blev lägre än väntat.

Utgifterna inom miljövården har varit 15 976 € lägre än beräknat. Personalkostnaderna blev lägre än budgeterat, samtidigt som en del anslag inte användes alls eller endast till en del (t.ex. kalkning av Kronoby å, inventarier, annonsering).

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	35,68	34,88	33,04	33,69

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	7 697	5 500	0	5 500	6 138	638
Kostnader	230 101	283 211	0	283 211	231 198	52 013
Netto	-222 404	-277 711	0	-277 711	-225 060	52 651
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,03	1,03			1,03	

Miljönämnden
Uppgiftsområde: Miljövård

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden
Karin Björkgård

Anvarsperson: Karin Björkgård

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ge god och snabb service. Sköta lagstadgade uppgifter (tillstånd, anmälningar, utlåtanden, övervakning, rådgivning) och bevaka miljövårdsintressen i olika frågor. Delta i EU- och regionala samarbetsprojekt.	Inom miljövården har verksamheten fortsatt som tidigare. Lagstadgade uppgifter har skötts (tillstånd, anmälningar, utlåtanden, övervakning, rådgivning). Tjänsteinnehavaren har under året deltagit i färdigställandet av en skyddsplan för grundvattenområdena och en utvecklingsplan för vattentjänster. Ärenden gällande översvämningsrisker har varit aktuella. Regelbundet samarbete har bedrivits med kommunerna inom Jakobstadsregionen. Ett nytt treårigt EU-projekt har påbörjats tillsammans med Jakobstad och Pedersöre. Kronoby deltar med delprojekt "Restaurering av Lotassjön". Ett större EU-projekt, "Kustens småbåtsfarleder, små muddringar och strandbryggor" avslutades i december 2011.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	22,21*)	12,34	10,30	10,41
Miljöprojekt kostnad €/invånare	3,07	2,60	1,00	0,53

*) omfattar miljövård och hälsoövervakning

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	7 038	5 500	0	5 500	6 138	638
Kostnader	76 364	91 657	0	91 657	75 681	15 976
Netto	-69 326	-86 157	0	-86 157	-69 543	16 614
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,03	1,03			1,03	

Miljönämnden

Uppgiftsområde: Miljö- och hälsoskydd

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i miljönämnden

Karin Björkgård

Ansvarsperson:

Karin Björkgård

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Köp av tjänster från Mellersta Österbottens miljöhälsovård fortsätter.	Köp av tjänster inom hälsoövervakning och veterinärvård från Mellersta Österbottens miljöhälsovård har fortsatt. Organisationen har en hälsoinspektörstjänst i Kronoby. Den ordinarie tjänsteinnehavaren har varit moderskapsledig hela året, och tjänsten har skötts av en vikarie. I Kronoby finns 1,5 veterinärtjänster, varav en heltidstjänst har varit besatt under året. Behovet av halvtidstjänsten har minskat, då kunderna i Terjärv betjänas av veterinären i Vetil. Kronobys ordinarie ansvariga veterinär har varit föräldraledig hela året. Arbetet har skötts av vikarier. Samarbetet har fungerat bra. Service har getts på båda inhemska språken. Inga klagomål har framförts.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	15,45*)	27,70	22,74	23,28

*) omfattar endast veterinärvård

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	659	0	0	0	0	0
Kostnader	153 737	191 554	0	191 554	155 517	36 037
Netto	-153 078	-191 554	0	-191 554	-155 517	36 037
Antal besatta tjänster o. befattningar	0,00	0,00			0,00	

Byggnadsnämnden

Uppgiftsområde: Byggnadsövervakning

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i byggnadsnämnden

Greger Särs

Ansvarsperson:

Greger Särs

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Att upprätthålla service enligt markanvändnings- och bygglagen.	Byggnadsnämnden har sammanträtt 10 gånger och behandlat 179 ärenden. Beviljade bygglov 124 st. Godkända åtgärdstillstånd 44 st. Godkända anmälningsärenden 12 st. Utlåtande om undantagslov 1 st. Godkända marktäcksplaner 4 st. Färdigställda byggnader under året 80 st. Verkställda syner ca 700 st. Behandlade ansökningar om reparations- och energiunderstöd till ARA 86 st.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Bygglov, uppställt mål	170	170	160	160
Bygglov, uppnått mål	133	128	107	124
Åtgärdstillstånd, uppställt mål	20	20	20	20
Åtgärdstillstånd, uppnått mål	19	28	24	44
Anmälningar, uppställt mål	15	15	15	15
Anmälan, uppnått mål	22	17	11	12
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	8,79	9,48	9,36	7,84

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	53 416	60 000	0	60 000	63 307	3 307
Kostnader	116 435	127 230	0	127 230	115 705	11 525
Netto	-63 019	-67 230	0	-67 230	-52 398	14 832
Antal besatta tjänster o. befattningar	2,18	2,18		2,18		

Tekniska nämnden

Uppgiftsområde: Administration

Byggnader

Trafikleder

Övriga allmänna områden

Vatten- och värmeförsörjning

Maskincentralen

Brand- och räddningsväsendet

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Målsättning och tyngdpunktsområden för nämnden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Smidig och god betjäning av våra kunder. Effektivt planmässigt underhåll av våra fastigheter och vägar.	Nämnden har under året sammanträtt 11 gånger och behandlat 117 paragrafer. Servicenivån har bibehållits men budgeten har inte kunnat verkställas inom givna ramar.

Orsaker till avvikelser från beviljad nettobudget (över- eller underskridningar):

Nämndens totala nettobudget överskreds med ca 22 000 €. Anslaget för räddningsväsendet underskreds med ca 38 000 € och detta beror på att kostnaderna för räddningsverksamhet varit mindre än budgeterat. För nämndens övriga verksamhet överskreds netto med ca 60 000 €. Orsaken till överskridningen för övrig verksamhet är främst att kostnaderna för fastighetsunderhållet varit större än budgeterat.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Invånarantal	6 716	6 720	6 731	6 681
Nettokostnad €/invånare	136,99	135,14	156,89	161,85

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	2 040 993	2 055 632	0	2 055 632	2 168 877	113 245
Kostnader	3 097 070	3 115 209	0	3 115 209	3 250 203	134 994
Netto	-1 056 077	-1 059 577	0	-1 059 577	-1 081 326	21 749
Antal besatta tjänster o. befattningar	15,64	15,64		15,64	15,14	

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Administration**Resultatenheter:** Administration**Mätning och planläggning****Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner: Tage Torrkulla

Dan Stenlund

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.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Eftersträvan att med oförändrad personal klara av en smidig och god förvaltning och betjäning.</p> <p>Ny baskarta över Kronoby centrum färdigställs.</p> <p>Uppgöra plansammanställning över våra detaljplaner.</p> <p>Inleda utvidgning av detaljplan mot Tast.</p> <p>Nytt bostadsområde planeras vid Fiskarholmen i</p> <p>Detaljplan över Södra Lyttsbacka färdigställs.</p>	<p>En ny baskarta för Kronoby har färdigställts. Baskarta för Terjärv har även uppgjorts som grund för plansammanställningarna. Ny baskarta för Nedervetil kommer att uppgöras under 2012 som grund för planeutvidgningarna i Nedervetil. Byggnadsplanen för Fiskarholmenområdet har uppgjorts och kan fastställas 2012. Våra lediga tomter och nya planeområden har aktivt marknadsförts på bostadsmässan i Karleby. Under året har 3 st bostadstomter och 2 st industritomter sålts.</p>

Nyckeltal:

	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	35,69	39,60	40,20	42,62

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	4 315	6 900	0	6 900	6 366	534
Kostnader	274 960	304 346	0	304 346	291 089	13 257
Netto	-270 645	-297 446	0	-297 446	-284 723	12 723
Antal besatta tjänster o. befattningar	3,59	3,59		3,59	3,59	

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Byggnader**Resultatenheter:** Byggnadernas administration**Bostadsbyggnader****Bildningens byggnader****Social- och hälsovårdens byggnader****Övriga byggnader****Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner: Bernt Slotte**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:
<p>Huvudparten av mindre underhållsarbeten utförs med egen personal och för detta finns 2 st mångsidiga underhållsarbetare. Köptjänster anlitas i övrigt. Köptjänster konkurrensutsätts när detta är möjligt. Uppgörs prioriteringslista och tidsschema för underhållsåtgärderna.</p> <p>Budgetramen tillåter inga större underhållsåtgärder utan grundreparationer bör ske via kapitalbudgeten.</p> <p>Uppdateras ritningar och utförs mindre planeringsarbeten med egen personal.</p> <p>Byggnader som inte hör till kommunens verksamhet bjuds aktivt ut.</p>	<p>Löpande underhåll har skett med 2 st egna underhållsarbetare + köptjänst. Fastighetsskötsel-tjänsterna har kompletterats med köptjänst. I slutet av året beviljades en fastighetsskötare som varit halvidanställd sjukpension och ersattes med köptjänst. Under året har grundreoveringen av Centralskolan inletts i egen regi och skall slutföras under år 2012 med anslag i investeringsbudgeten. Kronoby hälsostations tillbyggnad och sanering som ingår i investeringsbudgeten har inletts och verkställs på entreprenad. Inkomsterna har förverkligats 41 720 € över budget. Utgifterna har överskridits främst på grund av högre värme- och elkostnader än budgeterat.</p>

Nyckeltal:

	2008	2009	2010	2011
Byggnader totalt	59	59	69*	69*

*inkl. förråd

Sammanlagd våningsyta	42 604 m ²	42 861 m ²	44 010 m ²	44 010 m ²
Totalvolym	175 670 m ³	176 899 m ³	179 865 m ³	179 865 m ³

Totala våningsytan, där driftsutgifter ingår, utgör 40 150 m² och ger ca 39,53 €/m² eller 3,29 €/m²/mån.

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	1 801 483	1 841 192	0	1 841 192	1 882 912	41 720
Kostnader	1 558 368	1 480 241	0	1 480 241	1 585 675	105 434
Netto	243 115	360 951	0	360 951	297 237	63 714
Antal besatta tjänster o. befattningar	9,55	9,55		9,55	9,05	

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Trafikleder**Resultatenheter:** Byggnadsplanevägar

Enskilda vägar

Vägbelysning

Redovisningsskyldiga: Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner:

Johan Fors

Daniel Lönnqvist

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Byggnadsplanevägar utgör totalt 40,5 varav belagda är 25,5 km. För underhåll av byggnadsplanevägar har budgeterats totalt 106 530 €. Genomsnittskostnaden blir 2 630 €/km.</p> <p>Enskilda vägar som underhålles helt eller delvis av kommunen utgör 244 km. Statsbidragsberättigade vägar utgör 193 km. Statsbidrag för enskilda vägar är tillsvidare slopat och bidrag kan endast erhållas för grundförbättringsåtgärder. I statsbidrag har budgeterats 90 000 €. Totalt har budgeterats för underhåll av enskilda vägar 476 101 €, av detta är dock 130 000 € avsett för grundförbättringsprojekt. Aktuella grundförbättringsprojekt 2011 är: Markusbackavägen, Fröjdövägen, Djupsjöbackavägen.</p> <p>Vägbelysningen innefattar drift och underhåll av de ca 1 600 vägbelysningspunkter som kommunen äger. Elkostnaden har beräknats utgående från oförändrade brinntider. Totalt har budgeterats för energi 67 017 €. En inventering av våra vägbelysningsanläggningar utförs i samarbete med elverket.</p>	<p>Byggnadsplanevägarnas underhåll har kostat totalt 118 475 €. Enskilda vägars underhåll har kostat totalt 507 185 €. Verkställdes 2 st grundförbättringsprojekt Markusbackavägen och Fröjdövägen vilka kostade totalt 162 090 €. I statsbidrag för projekten erhöles sammanlagt 108 510 €. I inkomsterna vilka överskrider budgeten med 60 310 € ingår en engångsersättning på 40 000 € vilken Trafikverket betalade för framtida underhåll av Överbyvägens järnvägsunderfart (pumpstationen). Underhåll och drift av vägbelysningen kostade totalt 81 888 €. Energidelen har kostat 73 945 €. Antalet belysningspunkter ökade under året med 30 st och utgör nu 1 646 st. Medelkostnader per punkt för energin blir 44,92 €/st. Löpande underhåll av våra vägar har skett genom avtal med entreprenörer. Grundförbättringsprojekten har utgetts på entreprenad. Ekonomiskt har utgifterna överskridits med 52 138 € och det beror till stor del på att snöröjningen i början av året kostade mera än normalt.</p>

Nyckeltal:

	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	69,70	77,36	88,65	83,05

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	61 993	92 040	0	92 040	152 432	60 392
Kostnader	658 751	655 148	0	655 148	707 286	52 138
Netto	-596 758	-563 108	0	-563 108	-554 854	8 254
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,50	1,50		1,50	1,50	

Tekniska nämnden**Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Övriga allmänna områden

Tage Torrkulla

Resultatenheter: Parker och grönområden

Daniel Lönnqvist

Simstränder

Dan Stenlund

Jord- och skogsbrukslägenheter

Tage Torrkulla

Avfallshantering**Målsättning och tyngdpunktsområden:**

Att i samband med kommuninvånarna hålla simstränder och grönområden i gott skick till kommuninvånarnas trivsel. Genom ett hållbart skogsbruk erhålla en skälig avkastning från kommunens skog.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
<p>Anlita köptjänster för skötsel av grönområden och övriga allmänna områden.</p> <p>Lekplansutrustning förnyas inom ramen för budget.</p> <p>Simstränderna utgör underhåll och kontroll av de simstränder där simkurser ordnas.</p> <p>Vid Hästöskata simstrand förnyas omklädningsutrymmen i samarbete med Folkhälsan.</p>	<p>I inkomster för virkesförsäljning har erhållits endast 3 933,17 € eftersom avverkningskunden verkställs först i början av år 2012. I arrendeinkomster har erhållits 29 142 €. Försäljningsvinster utgör 22 325 € då budgeten var 20 000 €. Grönområden och allmänna områden har underhållits med anlitan av köptjänst. Under halva året har röjning av våra markområden utförts med sysselsättningsanställd. Kostnader för underhåll av våra 3 st mottagningsplatser för ris- samt jordavfall ingår även här. Simstränderna där simkurser anordnas har fått normalt underhåll. Kostnaderna för myndighetsövervakning av simstränderna ökar årligen. Avvikelsen i inkomsterna förklaras helt av inkomsterna för skogsförsäljningen på ca 25 000 € som inflyter 2012.</p>

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Nettokostnad €/invånare	0,00	1,37	3,58	2,60

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	78 449	65 500	0	65 500	52 428	13 072
Kostnader	54 324	54 237	0	54 237	69 785	15 548
Netto	24 125	11 263	0	11 263	-17 357	28 620

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Vatten- och värmeförsörjning**Resultatenheter:** Vattenverk
Värmeverk**Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner:

Tage Torrkulla

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Ingen verksamhet, ledningsnätet sålt till energiandelslaget och värmen köps direkt.	Kronoby Energiandelslag har fattat beslut om utvidgning av fjärrvärmenätet i Kronoby centrum samt byggande av en ny värmecentral.

Nyckeltal:**2008****2009****2010****2011**

Energipris €/MWh

50,00-52,50 (55,00) 51,80-55,00 55,30-58,50

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0	0

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Maskincentralen**Resultatenheter:** Verkstäder**Maskiner****Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner:

Tage Torrkulla

Målsättning och tyngdpunktsområden:

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

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Verksamheten fortsätter som tidigare. Egen väghyvel underhålls som används med deltidsanställd väghyvelförare. Inkomster beräknas för säljtjänster samt debitering av egna maskiner totalt 49 000 €. Tjänster säljs åt Kronoby Vatten och Avlopp.	Tjänster har sålts åt Kronoby Vatten och Avlopp. Egna väghyveln har använts 820,5 timmar under 2011. Netto är klart bättre än budgeterat eftersom inkomsterna ökat mera än utgifterna.

Nyckeltal:

	2008	2009	2010	2011
Kostnad/inkomst €/invånare	0,17	2,23*	0,59*	0,70 *
*inkomst				

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	62 646	50 000	0	50 000	74 739	24 739
Kostnader	58 619	56 830	0	56 830	70 042	13 212
Netto	4 027	-6 830	0	-6 830	4 697	11 527
Antal besatta tjänster o. befattningar	1,00	1,00		1,00	1,00	

Tekniska nämnden**Uppgiftsområde:** Brand- och räddningsväsendet**Redovisningsskyldiga:** Ledamöterna i tekniska nämnden

Tage Torrkulla

Ansvarspersoner:

Sven-Erik Lindvall

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Målsättningar som Mellersta Österbottens och Jakobstadsområdets räddningsverk fastställer.

Verksamhetsårets målsättningar:	Förverkligade målsättningar:
Verksamheten fortsätter enligt de mål och riktlinjer som samarbetsavtalet för det regionala räddningsväsendet förutsätter. Under planeåren är målsättningen att få till stånd ett förnyat samarbetsavtal.	Räddningsväsendet har under året haft 281 st utryckningar. År 2010 var det 335 st. Kronoby 132, Terjärv 87 och Nedervetil 62 under år 2011. Kostnaderna underskrider budgeten med 38 081 € eftersom inga större och dyra olyckor/utryckningar inträffat på kommunens område.

Nyckeltal:	2008	2009	2010	2011
Kostnad/inkomst €/invånare	69,48	72,92	68,33	78,78

Ekonomi i euro

	Bokslut 2010	Ursprunglig budget 2011	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Intäkter	32 107	0	0	0	0	0
Kostnader	492 048	564 407	0	564 407	526 326	38 081
Netto	-459 941	-564 407	0	-564 407	-526 326	38 081

Affärsverket Kronoby Elverk

Kronoby Elverk fungerar som i kommunallagen avsett affärsverk. Över sin verksamhet har elverket avgett en berättelse.

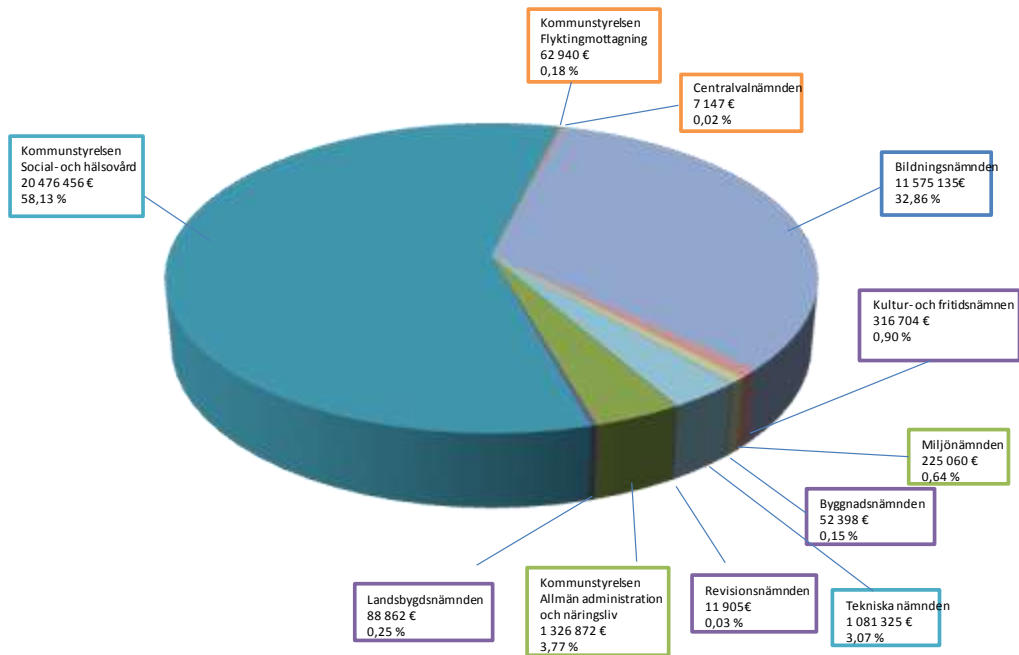
Driftsekonomidelens utfall

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

Nämnd	Budget			Bokslut			Nämndernas förbrukning av sin nettobudget %	Överskridning/underskridning av nämndernas nettobudget
	Utgifter	Inkomster	Netto	Utgifter	Inkomster	Netto		
Centralvalnämnden	-20 000,00	10 000,00	-10 000,00	-17 241,06	10 094,20	-7 146,86	71,47	-2 853,14
Revisionsnämnden	-13 700,00	0,00	-13 700,00	-11 904,62	0,00	-11 904,62	86,90	-1 795,38
Kommunstyrelsen								
Allmän administration och näringsliv	-1 613 812,00	214 128,00	-1 399 684,00	-1 538 796,24	211 924,58	-1 326 871,66	94,80	-72 812,34
Social- och hälsovård	-19 970 645,00	97 000,00	-19 873 645,00	-20 574 334,71	97 879,16	-20 476 455,55	103,03	602 810,55
Flyktingmottagning	-224 991,00	105 113,00	-119 878,00	-185 266,00	122 325,71	-62 940,29	52,50	-56 937,71
Kommunstyrelsen totalt	-21 809 448,00	416 241,00	-21 393 207,00	-22 298 396,95	432 129,45	-21 866 267,50	102,21	473 060,50
Landsbygdnämnden	-93 414,00	150,00	-93 264,00	-89 361,93	499,92	-88 862,01	95,28	-4 401,99
Kultur- och fritidsnämnden	-359 606,00	22 800,00	-336 806,00	-338 081,45	21 377,13	-316 704,32	94,03	-20 101,68
Bildningsnämnden	-12 415 733,00	659 738,00	-11 755 995,00	-12 708 444,11	1 133 309,05	-11 575 135,06	98,46	-180 859,94
Miljönämnden	-283 211,00	5 500,00	-277 711,00	-231 197,89	6 137,70	-225 060,19	81,04	-52 650,81
Byggnadsnämnden	-127 230,00	60 000,00	-67 230,00	-115 704,86	63 307,02	-52 397,84	77,94	-14 832,16
Tekniska nämnden								
Tekniska n. övrigt	-2 550 802,00	2 055 632,00	-495 170,00	-2 723 876,44	2 168 877,51	-554 998,93	112,08	59 828,93
Räddningsväsendet	-564 407,00	0,00	-564 407,00	-526 326,35	0,00	-526 326,35	93,25	-38 080,65
Tekniska n. totalt	-3 115 209,00	2 055 632,00	-1 059 577,00	-3 250 202,79	2 168 877,51	-1 081 325,28	102,05	21 748,28
Sammanlagt	-38 237 551,00	3 230 061,00	-35 007 490,00	-39 060 535,66	3 835 731,98	-35 224 803,68	100,62	217 313,68
Förbruknings %enligt bokslutet				102,15 %	118,75 %	100,62 %		

Diagram över driftsutgifternas utfall per nämnd på nettonivå

Driftsutgifternas utfall på nettonivå år 2011



Resultaträkningsdelens utfall

(kommunens, interna och externa men exkl. elverkets)

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	408 022,00		408 022,00	414 852,16	6 830,16
Avgiftsintäkter	517 500,00		517 500,00	601 702,70	84 202,70
Understöd och bidrag	322 163,00	29 000,00	351 163,00	727 874,74	376 711,74
Övriga verksamhetsintäkter	1 953 376,00		1 953 376,00	2 091 302,38	137 926,38
Totalt	3 201 061,00	29 000,00	3 230 061,00	3 835 731,98	605 670,98
Tillverkning för eget bruk	5 000,00		5 000,00	4 614,70	-385,30
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-7 245 590,00	0,00	-7 245 590,00	-7 395 301,93	-149 711,93
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-2 292 638,00	0,00	-2 292 638,00	-2 298 868,60	-6 230,60
Övriga lönebikostnader	-468 264,00	0,00	-468 264,00	-380 594,73	87 669,27
Köp av tjänster	-23 795 859,00	-862 391,00	-24 658 250,00	-25 347 467,20	-689 217,20
Material, förnödenheter och varor	-1 079 950,00	200,00	-1 079 750,00	-1 207 123,59	-127 373,59
Understöd	-1 148 949,00	-700,00	-1 149 649,00	-1 116 998,12	32 650,88
Övriga verksamhetskostnader	-1 348 410,00	0,00	-1 348 410,00	-1 318 796,19	29 613,81
Totalt	-37 379 660,00	-862 891,00	-38 242 551,00	-39 065 150,36	-822 599,36
Verksamhetsbidrag	-34 173 599,00	-833 891,00	-35 007 490,00	-35 224 803,68	-217 313,68
Skatteinkomster	17 539 000,00		17 539 000,00	18 562 562,65	1 023 562,65
Statsandelar	16 000 000,00		16 000 000,00	16 588 913,96	588 913,96
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	7 000,00		7 000,00	3 244,24	-3 755,76
Övriga finansiella intäkter	219 700,00		219 700,00	225 449,82	5 749,82
Räntekostnader	-225 000,00		-225 000,00	-233 761,27	-8 761,27
Övriga finansiella kostnader	-10 000,00		-10 000,00	-3 455,30	6 544,70
Årsbidrag	-642 899,00	-833 891,00	-1 476 790,00	-81 849,58	1 394 940,42
Avskrivningar enligt plan	-720 000,00		-720 000,00	-804 474,97	-84 474,97
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)					
	-1 362 899,00	-833 891,00	-2 196 790,00	-886 324,55	1 310 465,45

Specifikation av skatteinkomsterna 2011

Skatteinkomster	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Kommunal inkomstskatt	14 930 000		14 930 000	15 881 169	951 169
Andel av intäkten av samfundsskatt	1 541 000		1 541 000	1 633 764	92 764
Fastighetskatt	1 068 000		1 068 000	1 047 630	-20 370
Sammanlagt	17 539 000		17 539 000	18 562 563	1 023 563

Utvecklingen av inkomstskattesatsen och den beskattningsbara inkomsten

År	Inkomsts-kattesats	Beskattnings-bar inkomst	Förändring %
2004	19,50	64 588 713	1,11
2005	19,50	65 939 600	2,09
2006	19,50	71 509 000	8,45
2007	19,50	77 893 000	8,93
2008	19,50	82 097 447	5,40
2009	19,50	81 569 429	-0,64
2010	19,50	83 514 452	2,38
2011	19,50		

Specifikation av statsandelarna 2011

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Statsandel för kommunal basservice	16 000 000		16 000 000	13 546 779	-2 453 221
Utjämning p.g.a. systemändring				-33 620	-33 620
Skatteinkomstutjämning			0	3 742 008	3 742 008
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet			0	-666 253	-666 253
Sammanlagt	16 000 000		16 000 000	16 588 914	588 914

Investeringsdelens utfall 2011

(kommunens exkl. elverkets)

	Budget	Budget- ändringar	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
KOMMUNSTYRELSEN					
Mark- och vattenområden					
Utgifter	-110 000,00		-110 000,00	-2 500,00	-107 500,00
Inkomster	40 000,00		40 000,00	30 836,00	9 164,00
Nettoutgifter	-70 000,00		-70 000,00	28 336,00	-98 336,00
Byggnader					
Utgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
nettoutgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Gemensamma ADB-anskaffningar					
Utgifter	-20 000,00		-20 000,00	0,00	-20 000,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-20 000,00		-20 000,00	0,00	-20 000,00
Värdepapper					
Utgifter	-120 000,00		-120 000,00	0,00	-120 000,00
Inkomster	50 000,00		50 000,00	0,00	50 000,00
Nettoutgifter	-70 000,00		-70 000,00	0,00	-70 000,00
Samkommunsandelar					
Utgifter	-46 000,00		-46 000,00	-41 929,28	-4 070,72
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-46 000,00		-46 000,00	-41 929,28	-4 070,72
MASKINER OCH INVENTARIER					
Kommunstyrelsen					
Utgifter	-49 000,00		-49 000,00	0,00	-49 000,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-49 000,00		-49 000,00	0,00	-49 000,00
Kultur- och fritidsnämnden					
Utgifter	-55 000,00		-55 000,00	-55 603,47	603,47
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-55 000,00		-55 000,00	-55 603,47	603,47
Bildningsnämnden					
Utgifter	-62 000,00		-62 000,00	-62 201,96	201,96
Inkomster			0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-62 000,00		-62 000,00	-62 201,96	201,96
Miljönämnden					
Utgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Byggnadsnämnden					
Utgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Tekniska nämnden					
Utgifter	-81 000,00		-81 000,00	-90 642,31	9 642,31
Inkomster	0,00		0,00	12 845,53	-12 845,53
Nettoutgifter	-81 000,00		-81 000,00	-77 796,78	-3 203,22
HUSBYGGNAD					
Oförtsett saneringsanslag					
Utgifter	-25 000,00		-25 000,00	-26 289,14	1 289,14
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-25 000,00		-25 000,00	-26 289,14	1 289,14

Social- och hälsovårdens byggnader**Sandbacka vårdcenter**

Utgifter	-20 000,00		-20 000,00	-2 803,59	-17 196,41
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-20 000,00		-20 000,00	-2 803,59	-17 196,41

Kronoby hälsostation

Utgifter	-480 000,00		-480 000,00	-502 856,46	22 856,46
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-480 000,00		-480 000,00	-502 856,46	22 856,46

Tallgården

Utgifter	0,00	-75 000,00	-75 000,00	-63 301,60	-11 698,40
Inkomster	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	0,00	-75 000,00	-75 000,00	-63 301,60	-11 698,40

Bildningsväsendets byggnader**Nedervetil skola**

Utgifter	-40 000,00		-40 000,00	-45 628,62	5 628,62
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-40 000,00		-40 000,00	-45 628,62	5 628,62

Centralskolan

Utgifter	-150 000,00	-100 000,00	-250 000,00	-255 973,58	5 973,58
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-150 000,00	-100 000,00	-250 000,00	-255 973,58	5 973,58

Terjärv bibliotek

Utgifter	-30 000,00		-30 000,00	-4 125,41	-25 874,59
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-30 000,00		-30 000,00	-4 125,41	-25 874,59

Räddningsväsendets byggnader**Terjärv brandstation**

Utgifter	0,00		0,00	0,00	0,00
Inkomster	0,00		0,00	21 086,85	-21 086,85
Nettoutgifter	0,00		0,00	21 086,85	-21 086,85

PUBLIK EGENDOM**Idrottsanläggningar****Nedervetil idrottsplan**

Utgifter	-555 000,00		-555 000,00	-544 222,29	-10 777,71
Inkomster	110 000,00		110 000,00	82 000,00	28 000,00
Nettoutgifter	-445 000,00		-445 000,00	-462 222,29	17 222,29

Vägar

Utgifter	-150 000,00		-150 000,00	-156 112,83	6 112,83
Inkomster	0,00		0,00	105,00	-105,00
Nettoutgifter	-150 000,00		-150 000,00	-156 007,83	6 007,83

Vägbelysning

Utgifter	-25 000,00		-25 000,00	-28 892,14	3 892,14
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-25 000,00		-25 000,00	-28 892,14	3 892,14

Trafiksäkerhetsprojekt

Utgifter	-30 000,00		-30 000,00	0,00	-30 000,00
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettoutgifter	-30 000,00		-30 000,00	0,00	-30 000,00

TOTALT

Utgifter	-2 048 000,00	-175 000,00	-2 223 000,00	-1 883 082,68	-339 917,32
Inkomster	200 000,00	0,00	200 000,00	146 873,38	53 126,62
Nettoutgifter	-1 848 000,00	-175 000,00	-2 023 000,00	-1 736 209,30	-286 790,70

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.

Avvikelser från budgeterade anslag**Underskridning av utgiftsanslag**

För Terjärv brandstations lager erhöles ett bidrag från oljeskyddsfonden på 21 086 €, vilket inte var budgeterat.

Sprinklers för gruppboendet i Terjärv, vilka bokades under oförutsett saneringsanslag, kostade 1 289 € mera än budgeterat medan sprinklers för Tallgården blev 11 689 € under av kommunfullmäktige beviljat anslag på 75 000 €.

Utgifter för Kronoby hälsostation har bokats 22 856 mera än budgetanslaget för 2011 eftersom entreprenadrater som förföll i slutet av januari var daterade på 2011 och måste bokas på det året.

Planeringsanslag för Sandbacka vårdcenter och Terjärv bibliotek har endast utnyttjats till en liten del.

Bland publik egendom finns den största avvikelsen på Nedervetil idrottsplan som inte kunde färdigställas på grund av väderleksförhållandena och statsbidraget på 28 000 blir därmed inestående till år 2012.

Under trafiksäkerhetsprojekt hade budgeterats med 30 000 €, som andel i planering av Flygfältsvägen, vilket inte har kunnat förverkligas.

Tablå över finansieringsdelens utfall
(exklusive Affärsverket Kronoby elverk)

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Internt tillförda medel					
Årsbidrag	-642 899,00	-833 891,00	-1 476 790,00	-81 849,58	1 394 940,42
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-20 000,00		-20 000,00	-17 509,23	2 490,77
Investeringsarnas penningflöde					
Investeringsutgifter	-2 048 000,00	-175 000,00	-2 223 000,00	-1 883 082,68	339 917,32
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	110 000,00		110 000,00	103 086,85	-6 913,15
Överlåtelseintäkter för nyttigheter som hör till bestående aktiva	90 000,00		90 000,00	43 786,53	-46 213,47
Verksamhet och investeringar, netto	-2 510 899,00	-1 008 891,00	-3 519 790,00	-1 835 568,11	1 684 221,89
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	4 010 899,00		4 010 899,00	2 500 000,00	-1 510 899,00
Minskning av långfristiga lån	-1 500 000,00		-1 500 000,00	-1 528 367,80	-28 367,80
Förändring av kortfristiga lån	0,00		0,00	0,00	0,00
Förändringar av eget kapital	0,00		0,00	0,00	0,00
Inverkan på likviditeten	0,00	-1 008 891,00	-1 008 891,00	-863 935,91	144 955,09

Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt

	Anslag			Utfall	Awikelse	Beräknade inkomster				
	Ursprunglig budget	Förändring i budgeten	Budget efter förändring			Ursprunglig budget	Förändring i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Awikelse
Driftsekonomidel										
Verksamhetsintäkter						3 201 061	29 000	3 230 061	3 835 732	605 671
Verksamhetskostnader	37 374 660	862 891	38 237 551	39 060 536	-822 985					
Resultaträkningsdel										
Skatteinkomster						17 539 000		17 539 000	18 562 563	1 023 563
Statsandelar						16 000 000		16 000 000	16 588 914	588 914
Ränteintäkter						7 000		7 000	3 244	-3 756
Övriga finansiella intäkter						219 700		219 700	225 450	5 750
Räntekostnader	225 000		225 000	233 761	-8 761					
Övriga finansiella kostnader	10 000		10 000	3 455	6 545					
Investeringar										
Finansieringsandelar						110 000		110 000	103 087	-6 913
Försäljningsinkomster						90 000		90 000	43 787	-46 213
Investeringar i anläggningstillgångar	2 048 000	175 000	2 223 000	1 883 083	339 917					
Finansieringsdel										
Förändring av utlåningen										
Ökning av utlåningen	0		0	0	0					
Minskning av utlåningen	0		0	0	0					
Förändring av lånestocken										
Ökning av långfristiga lån						4 010 899		4 010 899	2 500 000	-1 510 899
Minskning av långfristiga lån	1 500 000		1 500 000	1 528 368	-28 368					
Förändring av kortfristiga lån	0		0	0	0					
Inverkan på likviditeten	0		0	0	0			0	586 607	586 607
TOTALT	41 157 660	1 037 891	42 195 551	42 709 203	-513 652	41 177 660	29 000	41 206 660	42 449 383	1 242 723

Budgetens bindning:

Driftsekonomidelen

Bindningen är på nettonivå per nämnd förutom räddningsväsendet under tekniska nämnden, vars anslag är örnmärkt 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.

Resultaträkning

(kommunens inklusive elverkets och elimineringar beaktade)

	1.1 - 31.12.2011		1.1 - 31.12.2010	
	€		€	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	3 692 443,58		3 855 617,24	
Avgiftsintäkter	601 702,70		525 691,43	
Understöd och bidrag	726 074,74		389 268,26	
Övriga verksamhetsintäkter	1 148 584,65	6 168 805,67	<u>1 105 784,58</u>	5 876 361,51
Tillverkning för eget bruk		4 614,70		4 536,10
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-7 632 180,07		-7 330 785,15	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-2 362 449,05		-2 366 747,59	
Övriga lönebikostnader	-401 271,87		-394 181,64	
Köp av tjänster	-25 249 340,73		-23 099 810,31	
Material, förnödenheter och varor	-3 308 530,80		-3 006 904,43	
Understöd	-1 115 198,12		-1 155 130,89	
Övriga verksamhetskostnader	<u>-424 431,65</u>	<u>-40 493 402,29</u>	<u>-385 243,51</u>	<u>-37 738 803,52</u>
Verksamhetsbidrag		-34 319 981,92		-31 857 905,91
Skatteinkomster		18 562 562,65		17 434 538,21
Statsandelar		16 588 913,96		15 566 516,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	19 759,66		11 585,64	
Övriga finansiella intäkter	134 785,16		109 339,94	
Räntekostnader	-233 761,27		-171 055,25	
Övriga finansiella kostnader	<u>-14 284,04</u>	<u>-93 500,49</u>	<u>-10 897,11</u>	<u>-61 026,78</u>
Årsbidrag		737 994,20		1 082 121,52
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-1 205 961,08		-1 120 941,54	
Nedskrivningar	<u>-4 575,36</u>	<u>-1 210 536,44</u>	<u>-6 565,45</u>	<u>-1 127 506,99</u>
Räkenskapsperiodens överskott (-underskott)		-472 542,24		-45 385,47

Finansieringsanalys

	1.1 - 31.12.2011		1.1 - 31.12.2010	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	737 994,20		1 082 121,52	
Extra ordinära poster	-4 575,36		-6 565,45	
Korrektivposter till internt tillförda medel	-17 509,23	715 909,61	-48 193,49	1 027 362,58
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-2 582 700,35		-1 950 956,82	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	103 086,85		135 000,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	43 786,53	<u>-2 435 826,97</u>	64 899,37	<u>-1 751 057,45</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-1 719 917,36		-723 694,87
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		0,00	
Minskning av utlåningen	<u>0,00</u>	0,00	<u>-2 691,01</u>	-2 691,01
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån	2 500 000,00		2 630 957,00	
Minskning av långfristiga lån	-1 528 367,80		-1 550 957,14	
Förändring av kortfristiga lån	0,00	971 632,20	0,00	1 079 999,86
Förändringar i eget kapital				
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-5 485,00		6 306,01	
Förändring av omsättningstillgångar	-22 932,00		4 781,37	
Förändring av fordringar	207 661,68		-293 778,95	
Förändring av räntefria skulder	-17 566,08	<u>161 678,60</u>	419 486,54	<u>136 794,97</u>
Finansieringens kassaflöde		1 133 310,80		1 214 103,82
Förändring av likvida medel				
		-586 606,56		490 408,95
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	3 678 475,29		4 265 081,85	
Likvida medel 1.1	<u>4 265 081,85</u>	-586 606,56	<u>3 774 672,90</u>	490 408,95

Balansräkning

(kommunens inklusive elverkets)

	31.12 2011	31.12 2010
AKTIVA		
A BESTÅENDE AKTIVA	20 597 138,00	19 350 242,16
I Immateriella tillgångar	428 313,50	457 817,46
1 Immateriella rättigheter	1 755,33	18 488,21
3 Övriga utgifter med lång verknings tid	426 558,17	439 329,25
II Materiella tillgångar	14 141 450,90	13 063 793,64
1 Mark- och vattenområden	1 781 936,29	1 802 317,50
2 Byggnader	8 008 669,49	8 380 039,00
3 Fasta konstruktioner och anordningar	2 301 676,57	2 250 111,98
4 Maskiner och inventarier	738 307,42	578 985,98
5 Övriga materiella tillgångar	9 754,90	9 754,90
6 Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 301 106,23	42 584,28
III Placeringar	6 027 373,60	5 828 631,06
1 Aktier och andelar	5 803 198,60	5 604 456,06
3 Övriga lånefordringar	59 505,00	59 505,00
4 Övriga fordringar	164 670,00	164 670,00
B FÖRVALTADE MEDEL	69 054,57	146 120,64
1 Statens uppdrag	24 631,55	100 340,62
2 Donationsfondernas särskilda täckning	44 423,02	45 780,02
C RÖRLIGA AKTIVA	4 688 441,88	5 445 756,56
I Omsättningstillgångar	99 502,94	76 570,94
1 Material och förnödenheter	99 502,94	76 570,94
II Fordringar	910 463,65	1 104 103,77
Långfristiga fordringar	6 650,53	6 650,53
1 Kundfordringar	0,00	0,00
2 Övriga fordringar	6 650,53	6 650,53
Kortfristiga fordringar	903 813,12	1 097 453,24
1 Kundfordringar	414 303,03	406 898,40
2 Fordringar hos kommunen	763,24	0,00
3 Övriga fordringar	173 744,30	275 521,76
4 Resultatregleringar	315 002,55	415 033,08
IV Kassa och bank	3 678 475,29	4 265 081,85
AKTIVA TOTALT	25 354 634,45	24 942 119,36

Balansräkning

(kommunens inklusive elverkets)

	31.12.2011	31.12.2010
PASSIVA		
A EGET KAPITAL	9 886 809,06	10 359 830,58
I Grundkapital	4 807 376,43	4 807 376,43
II Uppskrivningsfond	542 426,28	542 905,56
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 009 548,59	5 054 934,06
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-472 542,24	-45 385,47
D FÖRVALTAT KAPITAL	71 230,38	153 781,45
1 Statens uppdrag	24 631,55	105 917,62
2 Donationsfondernas kapital	46 598,83	47 863,83
E FRÄMMANDE KAPITAL	15 396 595,01	14 428 507,33
I Långfristigt	8 530 210,90	7 636 027,70
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	4 924 067,80	6 146 004,60
3 Lån från offentliga samfund	2 700 500,00	647 700,00
7 Anslutningsavgifter och öriga skulder	905 643,10	842 323,10
II Kortfristigt	6 866 384,11	6 792 479,63
1 Masskuldebrevslån	0,00	0,00
2 Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 221 936,80	1 247 167,80
3 Lån från offentliga samfund	447 200,00	281 200,00
6 Skulder till leverantörer	4 173 659,36	4 089 472,09
7 Övriga skulder	194 546,78	237 456,74
8 Resultatregleringar	829 041,17	937 183,00
PASSIVA TOTALT	25 354 634,45	24 942 119,36

Tillämpade bokslutsprinciper

3.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper för kommunen

Värderingsprinciper och värderingsmetoder samt periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder

Bestående aktiva

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från den av kommunfullmäktige godkända avskrivningsplanen 11.12.1997, kompletterad 8.12.2005 för räddningsväsendets del samt 15.6.2006 för Elverkets del. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Rörliga aktiva

Värdering av omsättningstillgångar

Elverkets omsättningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller en lägre sannolik anskaffningsutgift eller ett sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominella värdet.

3.2 Noter angående tillämpade principer i koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet ingår, förutom kommunen och elverket, 5 st dottersamfund vari kommunens ägarandel är över 50 % och 8 st samkommuner.

Noter angående tillämpade koncernbokslutsprinciper

Interna transaktioner och internbidrag

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

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dess dottersamfunds interna innehav har eliminerats enligt parivärdemetoden.

Minoritetsandelar

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

Korrigerig av planmässiga avskrivningar

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

Intressesamfund

Intressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

Noter till resultaträkningen

1) Verksamhetsintäkter uppdelade på inkomstslag				
	Koncern		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Centralvalnämnden			10 094	0
Revisionsnämnden			0	0
Kommunstyrelsen			249 935	297 745
Landsbygdsnämnden			499	613
Kultur- och fritidsnämnden			18 931	17 286
Bildningsnämnden			1 101 350	906 591
Miljönämnden			6 136	7 697
Byggnadsnämnden			61 592	53 416
Tekniska nämnden			1 185 559	1 084 260
Affärsverket Kronoby elverk	3 424 862	3 410 793	3 534 710	3 508 754
Kronoby kommun och övriga koncernbolag	15 659 055	14 536 417		
Kommunens verksamhetsintäkter totalt	19 083 917	17 947 210	6 168 806	5 876 362

2) Specifikation av skatteinkomster		
	2011	2010
Kommunens inkomstskatt	15 881 169	15 074 433
Andel av samfundsskatteintäkter	1 633 764	1 330 597
Fastighetsskatt	1 047 630	1 029 508
Skatteinkomster totalt	18 562 563	17 434 538

3) Specifikation av statsandelar		
	2011	2010
Kalkylerade statsandelar		
Statsandel för kommunal basservice	13 546 779	13 151 218
Utjämning p.g.a. systemändring	-33 620	-40 344
Skatteinkomstutjämning	3 742 008	3 271 704
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-666 253	-816 062
Kalkylerade statsandelar sammanlagt *	16 588 914	15 566 516
Behovsprövat finansieringsunderstöd	0	0
Statsandelar totalt	16 588 914	15 566 516

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

4) Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljn.vinster av mark- o. vattenområden	13 250	10 000	13 250	10 000
Försäljn.vinster av byggnader				
Övriga försäljningsvinster	9 075	39 355	9 075	39 298
Försäljningsvinster totalt	22 325	49 355	22 325	49 298
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförlust av mark- o. vattenomr.	0	0	4 816	
Övriga försäljningsförluster	4 816	1 105	0	1 105
Försäljningsförluster totalt	4 816	1 105	4 816	1 105

5) Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital		
	2011	2010
Dividendintäkter från andra samfund	75 753	54 478
Ränta på grundkapital från samkommuner	17 437	17 342
Totalt	93 190	71 821

6) Redogörelse för överensstämelsen mellan planmässiga avskrivningar och investeringar som skall avskrivas i bokslutet för kommunen

Åren 2010 - 2014:

Planavskrivningar i medeltal	1 168 121
Egen finansieringsandel för investeringar underställda avskrivningar i medeltal	2 172 855
Differens €	-1 004 734
Differens %	86,0 %

Utredning om orsakerna till avvikelsen

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

- Sanering av Sandbacka vårdcenter (2010-2013)
- Sanering av Terjärv vårdcenter (2013)
- Sanering av Nedervetil skola (2010-2011)
- Sanering av Centralskolan (2011-2012)
- Filialbibliotek till Terjärv (2011-2013)
- Sanering av Ådalens skola (2013)
- Grundförbättring av Nedervetil idrottsplan (2010-2011)
- Servicehus till Terjärv idrottsplan (2012)
- Grundförbättring av Centralplanen i Kronoby (2013)
- Sanering av Kronoby hälsostation (2011-2012)
- Ordnande av dagvårdsutrymmen i Kronoby (2014)
- Ordnande av dagvårdsutrymmen vid Söderby skola (2014)
- Ytsanering av Kronoby idrottshall (2014)

Justering av avskrivningsplanen

Avvikelsen föranleder inget behov av att justera avskrivningsplanen.

7) Ändringar i avsättning

	Koncernen	
	2011	2010
Patientansvarsförsäkringsavgift 1.1. (sk)	101 302	97 873
Ökningar under räkenskapsperioden		3 429
Minskningar under räkenskapsperioden	-1 599	
Patientansvarsförsäkringsavgift 31.12. (sk)	99 703	101 302

Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan (kommunens)

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

IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

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

MATERIELLA TILLGÅNGAR

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

Noter till balansräkningens aktiva

9) Uppskrivningar				
	Koncern		Kommun	
	2011	2010	2011	2010
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	588 905	593 949	542 906	547 950
Uppskrivningar				
Återförda	-2 779	-5 044	-479	-5 044
Värde 31.12	586 126	588 905	542 427	542 906
Byggnader				
Värde 1.1	375 224	388 935	0	0
Återförda	-43 973	-13 711	0	0
Värde 31.12	331 251	375 224	0	0
Uppskrivningar totalt 31.12	917 377	964 129	542 427	542 906

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

10) Materiella och immateriella tillgångar (kommunen inkl. elverket)												
	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar							Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utg. med lång verkningstid	Samanskaffn. med Vägverket	Totalt	Markområden	Byggnader	Fasta konstr. och anl.	Maskiner och inventarier	Grustäkt	Pågående projekt		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2011	18 488,21	231 383,88	207 945,37	457 817,46	1 259 411,94	8 380 039,00	2 250 111,98	578 985,98	9 754,90	42 584,28	12 520 888,08	
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	30 980,00	0,00	30 980,00	2 500,00	131 150,90	483 471,63	395 228,33	0,00	2 114 518,93	3 126 869,79	
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00		0,00	-21 086,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 086,85	
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00		-22 401,93	0,00		-3 770,37	0,00	-855 996,98	-882 169,28	
Räkenskapsperiodens avskrivning	-16 732,88	-33 310,31	-10 440,77	-60 483,96	0,00	-481 433,56	-431 907,04	-232 136,52	0,00	0,00	-1 145 477,12	
Nedskrivningar och återföringar	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Oavskriven ansk. utgift 31.12.2011	1 755,33	229 053,57	197 504,60	428 313,50	1 239 510,01	8 008 669,49	2 301 676,57	738 307,42	9 754,90	1 301 106,23	13 599 024,62	
Uppskrivningar	0,00	0,00		0,00	542 426,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 426,28	
Bokföringsvärde 31.12.2011	1 755,33	229 053,57	197 504,60	428 313,50	1 781 936,29	8 008 669,49	2 301 676,57	738 307,42	9 754,90	1 301 106,23	14 141 450,90	

11) Specifikation av mark- och vattenområden				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	58 526	54 746	0,00	0,00
Övriga mark- och vattenområden	2 005 413	2 025 156	1 781 937	1 802 318
Mark- och vattenområden totalt	2 063 939	2 079 902	1 781 937	1 802 318

12) Placeringar bland bestående aktiva (kommunen inkl. elverket)									
	Aktier och andelar						Övriga låne- och övriga lånefordringar		
	Aktier koncernbolag (dotterbolag)	Aktier intressebolag	Andelar i samkommuner	Övriga aktier och andelar	Elverkets grundkapitalandel	Totalt	Övriga lånefordringar	Övriga fordringar	Totalt
Anskaffningsutgift 1.1.2011	354 082,47	649 802,84	2 221 703,49	2 378 867,26	588 657,74	6 193 113,80	59 505,00	164 670,00	224 175,00
Ökningar 2011	0,00	0,00	41 929,28	156 813,26	0,00	198 742,54	0,00	0,00	0,00
Minskningar 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.2011	354 082,47	649 802,84	2 263 632,77	2 535 680,52	588 657,74	6 391 856,34	59 505,00	164 670,00	224 175,00
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12.2011	354 082,47	649 802,84	2 263 632,77	2 535 680,52	588 657,74	6 391 856,34	59 505,00	164 670,00	224 175,00

13) Väsentliga ändringar i värdet på samkommunandelar						
	Balans- värde 1.1	Ökningar under räkensk.per.	Minskningar under räkensk.per.	Balans- värde 31.12	Kommunens andel i sammkommunens grundkapital	Differens
Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt samkommun	222 929,71	0,00	0,00	222 929,71	3,84	
Kårkulla samkommun	225 180,39	0,00	0,00	225 180,39	2,56	
Mellersta Österbottens utbild- ningskoncern	28 995,26	0,00	0,00	28 995,26	0,30	
Optima samkommun	759 261,02	5 264,27	0,00	764 525,29	9,64	
Kvarnen samkommun	699 285,89	36 665,01	0,00	735 950,90	57,14	
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	279 920,79	0,00	0,00	279 920,79	2,58	
Österbottens förbund	4 504,15	0,00	0,00	4 504,15	3,34	
Mellersta Österbottens förbund	1 626,28	0,00	0,00	1 626,28	0,34	
Sammanlagt	2 221 703,49	41 929,28	0,00	2 263 632,77		0

14) Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund						
Namn	Hemort/ Kommun	Kommunens	Koncernens	Kommunkoncernens andel (1 000 €)		
		ägarandel	ägarandel	Av eget kapital	Av främmande kapital	Av räkensk. vinst/förlust
		%	%			
Dottersamfund						
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	Kronoby	100,00	100,00	475	1112	-20
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	Kronoby	92,50	92,50	900	222	10
Fastighets Ab Båskgränd	Kronoby	96,25	96,25	151	629	0
Fastighets Ab Hembo	Kronoby	87,70	87,70	69	946	0
Fastighets Ab Terjärv veteranhus	Kronoby	60,00	60,00	15	77	0
		Totalt		1 611	2 986	-10
Samkommuner						
Mellersta Österbottens sjukvårdsdistrikt samkommun	Karleby	3,84	3,84	484	850	8
Österbottens Förbund	Vasa	3,34	3,34	13	13	-1
Kvarnen samkommun	Kronoby	57,14	57,14	739	199	3
Kårkulla samkommun	Pargas	2,56	2,56	255	349	-20
Optima samkommun	Jakobstad	9,64	9,64	1275	678	57
Svenska Österbottens Förbund för utbildning och kultur	Vasa	2,58	2,58	1011	184	0
Mellersta Österbottens utbildningskoncern	Karleby	0,30	0,30	64	60	1
Mellersta Österbottens förbund	Karleby	0,34	0,34	3	1	0
		Totalt		3845	2335	48
Ägarintressesamfund						
Fastighets Ab Heimsjöleden	Kronoby	48,38	48,38	74	84	0
Ab Kronoby Konstis Oy	Kronoby	22,82	27,38	27	58	3
Fastighets Ab Sparbankshuset	Kronoby	49,80	49,80	309	2	4
Kronoby Energiandelslag	Kronoby	44,00	44,00	62	340	9
		Totalt		472	484	16

15) Specifikation över fordringar				
	2011		2010	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar	0	7 894	0	7 740
Lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Totalt	0	7 894	0	7 740
Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	3 777	0	5 251
Lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	1	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Totalt	0	3 778	0	5 251
Fordringar på intressesamfund				
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	11 672	0	12 991

16) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Långfristiga resultatregleringar				
Utgiftsförskott				
På förhand erlagda hyreskostnader				
Långfristiga resultatregleringar totalt				
Kortfristiga resultatregleringar				
Icke erhållna inkomster	101 590	36 602	101 590	36 602
Räntor som överförs				
FPA:s ersättning för arbets- hälsovård	25 678	23 127	23 889	21 193
EU-bidrag och understöd				
Övriga inkomster som inte erhållits	285 223	401 684	208 084	353 943
Icke erhållna inkomster totalt	412 491	461 413	333 563	411 738
Kortfristiga resultatregleringar totalt	412 491	461 413	333 563	411 738

Noter till balansräkningens passiva

17) Specifikation av det egna kapitalet				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
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.	1 123 611	1 142 357	542 906	547 950
Ökningar	3	0		
Minskningar	-46 758	-18 746	-479	-5 044
Uppskrivningsfond 31.12.	1 076 856	1 123 611	542 426	542 906
Övriga egna fonder				
Skadefondens kapital 1.1.	520 306	0		
Överföringar till fonden	33 217	0		
Överföringar från fonden				
Skadefondens kapital 31.12.	553 523	0		
Övriga egna fonder totalt 31.12.	553 523	520 306		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	5 031 136	4 401 214		
Överföring till skadefonden				
Rättelse av fel som uppkommit under föregående räkenskapsperiod				
Överskott från tidigare räkenskapsperiod 31.12.	5 124 512	5 031 136	5 009 549	5 054 934
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-426 303	96 347	-472 542	-45 385
Eget kapital totalt	11 135 964	11 578 776	9 886 809	10 359 830

18) Långfristiga lån som förfaller till betalning efter fem år eller senare				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Finansiella institut och försäkringsanst.	3 357 857	3 368 597		
Inhemskas depositionsbanker			415 232	589 372
Kommunfinans Ab			1 507 643	1 922 487
Offentliga samfund	2 174 012	952 304		
Statskontoret				
Kommunernas Pensionsförsäkring			1 250 000	0
Sammanlagt	5 531 869	4 320 900	3 172 875	2 511 859

19) Avsättningar				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Övriga				
Garantireserver				
Skadeersättningsreserver				
Hyresansvar för oanvända utrymmen				
Miljöansvar				
Patientskadeförsäkringsavg. ansvar	99 703	94 444		
Övriga avsättningar sammanlagt	99 703	94 444	0	0

20) Främmande kapital				
	2011		2010	
	Långfristigt	Kortfristigt	Långfristigt	Kortfristigt
Skulder till dottersamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		4 411		213
Övriga skulder	0			
Resultatregleringar				
Totalt	0	4 411	0	213
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		43 002		6 808
Övriga skulder				
Resultatregleringar		0		-2 979
Totalt		43 002		3 829
Skulder till intressesamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		24 580		54 961
Övriga skulder				
Resultatregleringar				
Totalt		24 580		54 961
Främmande kapital sammanlagt	0	71 993	0	59 003

21) Checkräkningslimit		
	2011	2010
Limit för checkräkning med limit 31.12	2 790 067	2 790 067

22) Specifikation av övriga skulder (långfristigt)				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Övriga				
Anslutningsavgifter	1 840 395	1 695 532	905 643	842 323
Övriga				
Övriga skulder totalt	1 840 395	1 695 532	905 643	842 323

23) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstförskott/ Statsandelsförskott	0	3 279	0	3 111
Obetalda utgifter				
Per. av löner o. lönebikostnader	1 297 801	1 182 964	666 679	666 492
Ränteperiodiseringar	58 902	57 314	50 236	51 061
Övriga obetalda utgifter	318 845	444 117	98 247	185 903
Kortfristiga resultatregleringar sammanl.	1 675 548	1 687 674	815 162	906 567
Resultatregleringar sammanlagt	1 675 548	1 687 674	815 162	906 567

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

24) Det sammanlagda beloppet av leasingansvar				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Förfaller under följande räkenskapsperiod	37 541	42 227	34 341	39 779
Förfaller senare	44 027	69 448	39 971	65 189
Sammanlagt	81 568	111 675	74 312	104 967

25) Ansvarsförbindelser				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern				
Ursprungligt kapital	2 999 923	2 823 425	2 271 091	2 094 950
Återstående kapital	1 538 780	1 873 071	997 100	1 266 486
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Ursprungligt kapital	913 580	913 580	886 580	886 580
Återstående kapital	805 047	813 224	793 827	798 996

26) Ansvar för Kommunernas garanticentralens borgensansvar			
	2011	2010	
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	21 987 612	19 547 278	
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12	0	0	
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	16 278	15 922	

27) Övriga ekonomiska ansvar				
	Koncernen		Kommunen	
	2011	2010	2011	2010
Patientansvar	37 247	45 218	0	0
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	275 871	252 216	0	0

Personalrapport

Allmänt

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 Kommunala Arbetsmarknadsverket har år 2003 gett ut en rekommendation och denna har använts som stöd vid uppgörandet av personalrapporten.

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

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

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

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

Personalrapporten år 2011 innehåller även ett sammandrag av den personalenkät som genomfördes i december år 2011.

Antalet anställda, samt tjänster och befattningar

Antalet anställda

Kronoby kommun hade 31.12.2011 totalt 257 personer anställda. I denna siffra ingår ordinarie tjänste- och befattningsinnehavare, eventuella vikarier för dessa, timanställda, anställda på läroavtal, anställda med lönesubvention, samt anställda vid Kronoby Elverk. Kommunens timlärare vid medborgarinstitutet ingår inte i antalet anställda.

Kommunen hade i medeltal 5,5 anställda med lönesubvention under år 2011. Därutöver sysselsatte kommunen i medeltal 6,04 personer inom den rehabiliterande arbetsverksamheten under år 2011.

Kronoby Elverk hade 31.12.2011 en personalstyrka på 9 personer.

Antalet besatta tjänster och befattningar 31.12.2011

Avdelning	Tjänster	Befattningar	Kvinnor	Män	Totalt
Hela kommunen	97,60	118,54	165,50	50,64	216,14
Kommunstyrelsen	4,67	7,58	10,25	2,00	12,25
Landsbygdsnämnden	1,00	0,94	1,94	0,00	1,94
Bildningssektorn	86,90	87,70	147,10	27,50	174,60
Tekniska sektorn	4,03	14,32	4,21	14,14	18,35
Elverket	1,00	8,00	2,00	7,00	9,00
Procentuell andel	45,16 %	54,84 %	76,57 %	23,43 %	

Antalet besatta tjänster och befattningar 31.12.2010

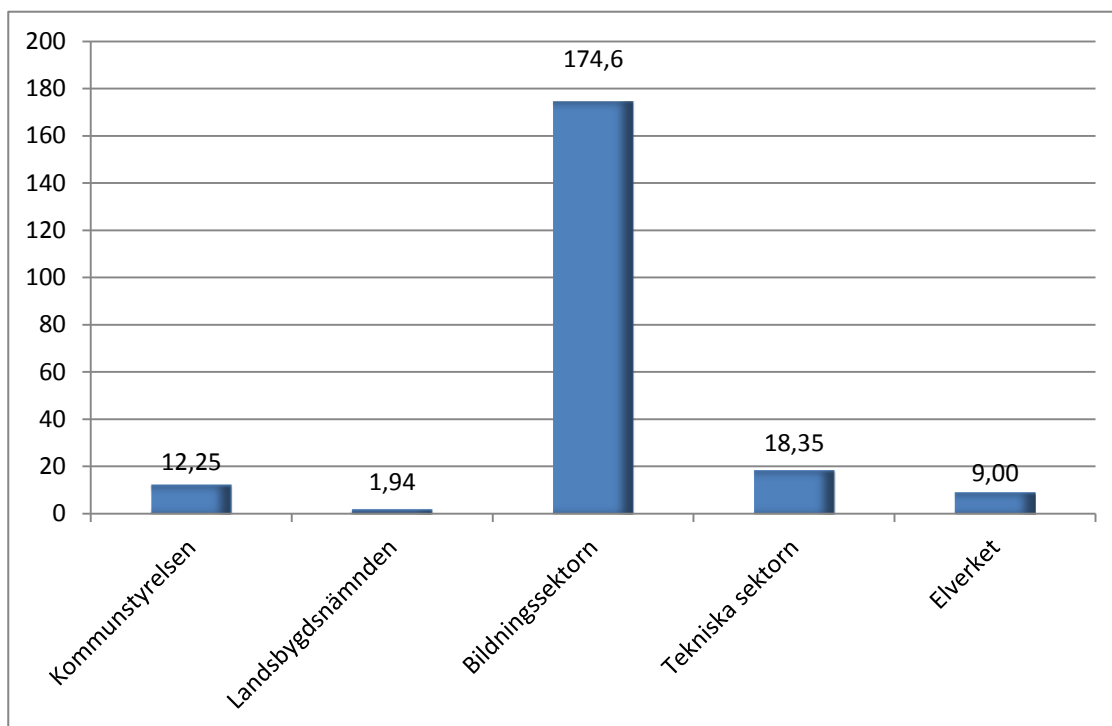
Avdelning	Tjänster	Befattningar	Kvinnor	Män	Totalt
Hela kommunen	96,83	113,88	158,99	51,72	210,71
Kommunstyrelsen	4,00	5,81	7,81	2,00	9,81
Landsbygdsnämnden	1,00	0,94	1,94	0,00	1,94
Bildningssektorn	86,80	83,31	142,03	28,08	170,11
Tekniska sektorn	4,03	14,82	4,21	14,64	18,85
Elverket	1,00	9,00	3,00	7,00	10,00
Procentuell andel	45,95 %	54,05 %	75,45 %	24,55 %	

Till kommunstyrelsen hänförs även flyktningmottagningen.

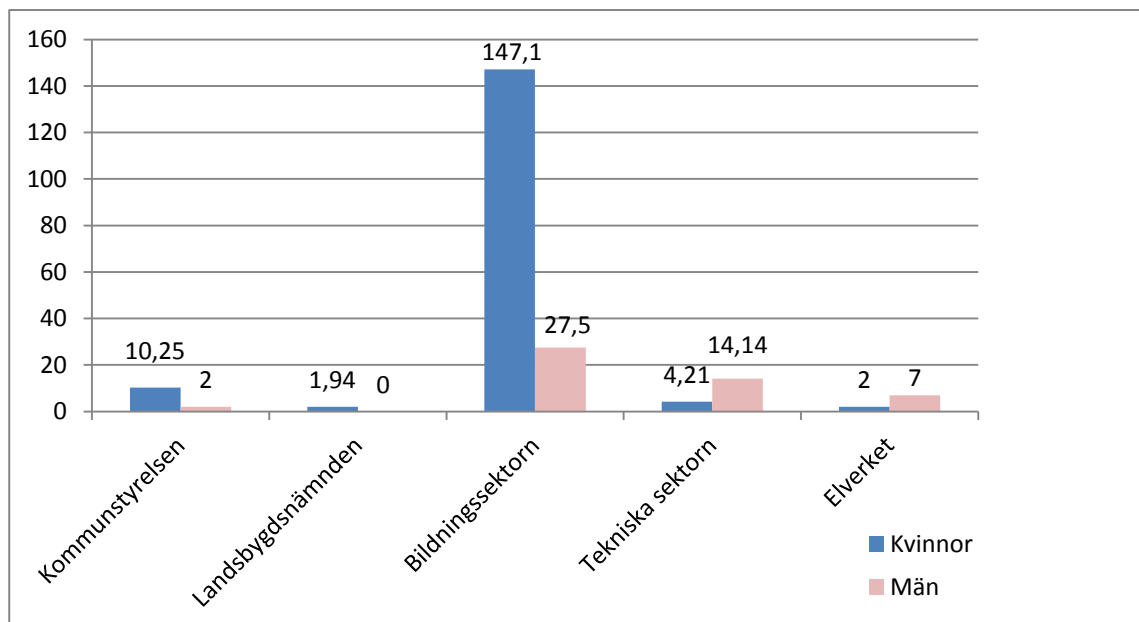
Till bildningssektorn hänförs bildningsnämnden, samt kultur- och fritidsnämnden.

Till den tekniska sektorn hänförs tekniska nämnden, byggnadsnämnden och miljönämnden.

Antalet besatta tjänster och befattningar per sektor 31.12.2011



Antalet kvinnliga och manliga tjänste- och befattningsinnehavare per sektor 31.12.2011



Av kommunens hela personal är 76,57 % kvinnor och 23,43 % män. Tekniska sektorn och Kronoby Elverk har en mansdominerad personal, medan kvinnorna är i klar majoritet inom de övriga sektorerna.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvarostatistik 1.1 - 31.12.2011

Avdelning	Antalet tjänster och befattningar	Antalet sjukdagar	Frånvarodagar fördelat på antalet tjänster och befattningar
Hela kommunen	216,14	2758	12,76
Kommunstyrelsen	12,25	157	12,82
Landsbygdsnämnden	1,94	9	4,64
Bildningssektorn	174,60	2476	14,18
Tekniska sektorn	18,35	85	4,63
Elverket	9,00	31	3,44

Sjukfrånvarostatistik 1.1 - 31.12.2010

Avdelning	Antalet tjänster och befattningar	Antalet sjukdagar	Frånvarodagar fördelat på antalet tjänster och befattningar
Hela kommunen	210,71	2227	10,57
Kommunstyrelsen	9,81	60	6,12
Landsbygdsnämnden	1,94	10	5,15
Bildningssektorn	170,11	1874	11,02
Tekniska sektorn	18,85	241	12,79
Elverket	10,00	42	4,20

I sjukfrånvarostatistiken för år 2011 och 2010 ingår direkt avlönad sjukfrånvaro angiven i antalet arbetsdagar. Övrig avtalsenlig och lagstadgad frånvaro, t.ex. moderskaps- och föräldraledighet, ledighet för vård av akut insjuknat barn och liknande, ingår inte i statistiken.

Den totala sjukfrånvaron har under år 2011 ökat till 12,76 frånvarodagar, jämfört med år 2010 då motsvarande antal frånvarodagar var 10,57. Ökningen gäller kommunstyrelsen och bildningssektorn, medan sjukfrånvaron inom de övriga sektorerna har minskat.

Antalet sjukfrånvarodagar inom bildningsnämnden fördelades under år 2011 på bildningssektorns administration, undervisning, bibliotek, samt kultur och fritid med 995 frånvarodagar eller 9,52 % och på barndagvårdssektorns administration och barndagvård med 1 481 frånvarodagar eller 21,13 %. Antalet sjukfrånvarodagar inom båda sektorerna inom

bildningsnämnden ökade något jämfört med år 2010, då bildningssektorns sjukfrånvaro var 8,48 % (838 frånvarodagar) och barndagvårdens sjukfrånvaro var 14,54 % (1 036 frånvarodagar), till ungefär samma nivå som under år 2009, då motsvarande uppgifter för bildningssektorns sjukfrånvaro var 9,23 % (968 frånvarodagar) och barndagvårdens sjukfrånvaro var 19,01 % (1 247 frånvarodagar).

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

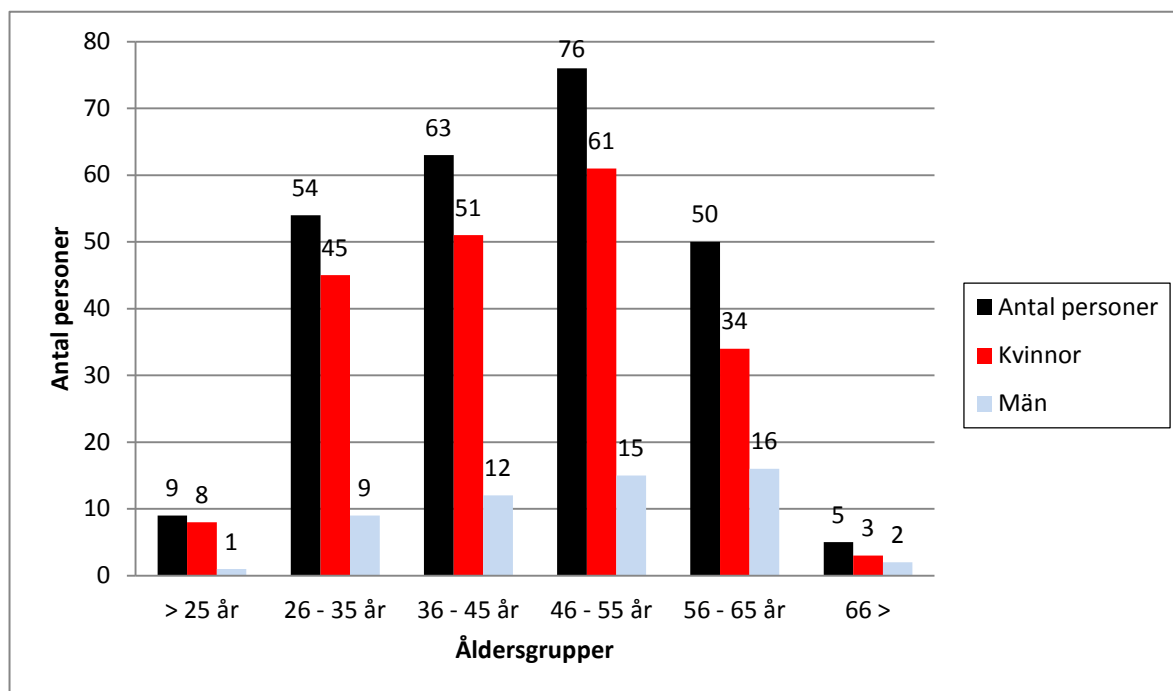
Arbetsolycksfall

År 2011 inträffade 5 arbetsolycksfall, ett inom barndagvården, två vid kommunens skolor och två vid Elverket, dessa förorsakade totalt 35 dagar arbetsfrånvaro. Antalet frånvarodagar på grund av arbetsolycksfall var i medeltal 7 dagar per skada.

År 2010 var antalet arbetsolycksfall 4 och antalet dagar för arbetsfrånvaro på grund av arbetsolycksfall var 11. Antalet frånvarodagar på grund av arbetsolycksfall var år 2010 i medeltal 2,75 dagar per skada.

Personalens ålder och pensioneringar

Personalens åldersfördelning per 31.12.2011



Åldersfördelningen baserar sig på antalet anställda per 31.12.2011.

Pensioneringar år 2011

Pensioner och rehabiliteringsstöd beviljades under år 2011 enligt följande:

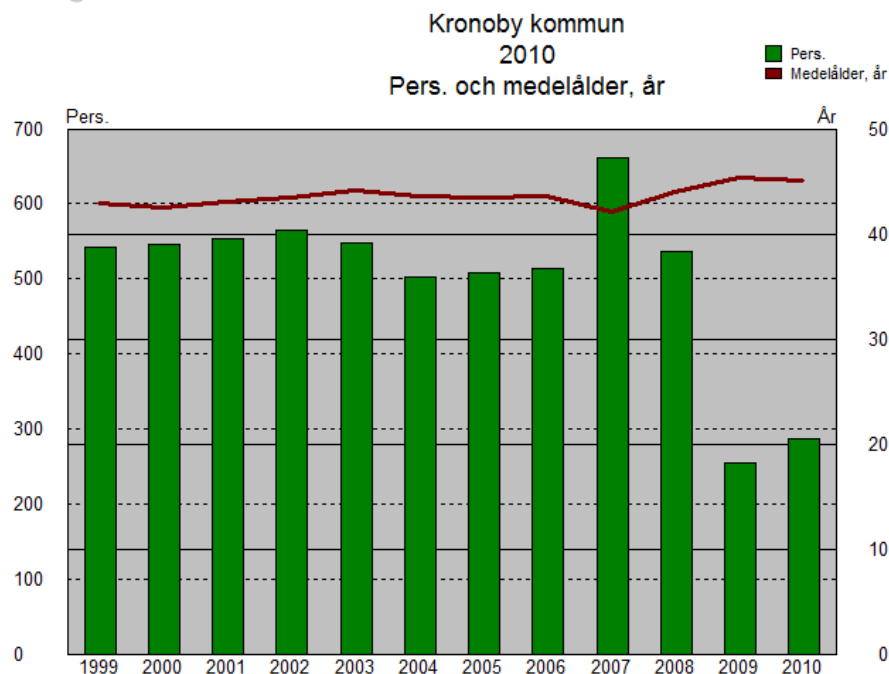
Ålderspension	6
Invalidpension	3
Delinvalidpension	2
Deltidspension	1
Förtida ålderspension	0
Yrkesinriktad rehabilitering	0
Arbetslöshetspension	0
Statens pensionssystem	0

Statistik från Keva

Personalen och de försäkrade, statistiken beskriver de försäkrades antal och medelålder per 31.12.2010. KomPL-försäkrad personal är personer i tjänste- eller arbetsavtalsförhållande som omfattas av lagen om kommunala pensioner (KomPL).



De KomPL-försäkrade

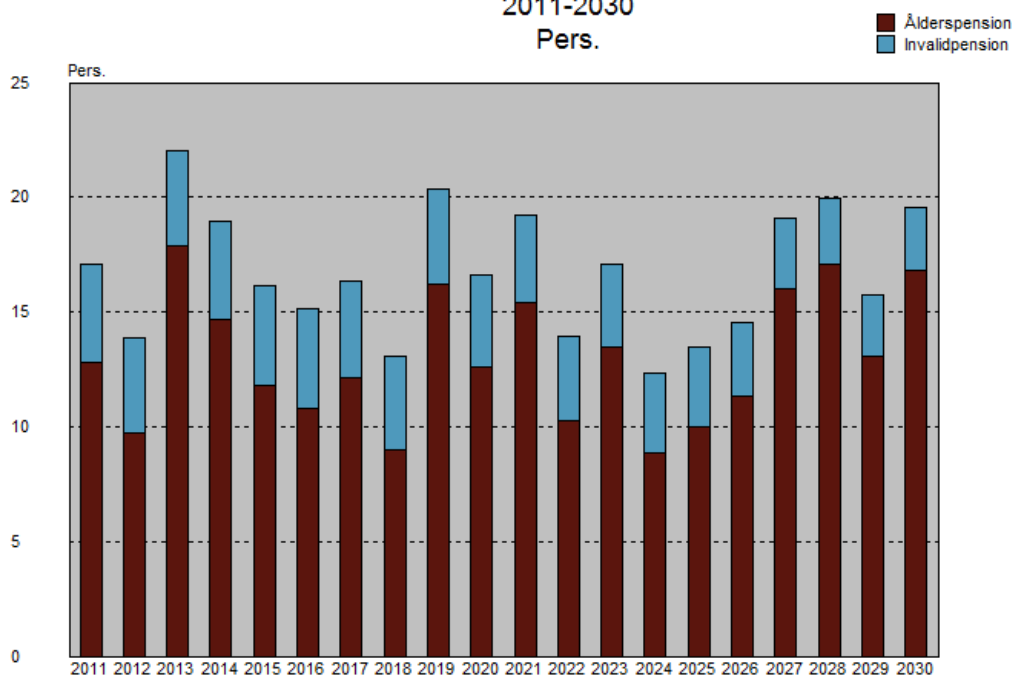


Pensionsavgångsprognosen beskriver de som under de närmaste åren går i ålderspension och i invalidpension. Prognosen har gjorts upp för dem som står i tjänste- eller arbetsavtalsförhållande samt för ordinarie anställda och visstidsanställda som varit KomPL- eller StaPL-försäkrade 31.12.2008.

Pensionsavgången inom kommunsektorn



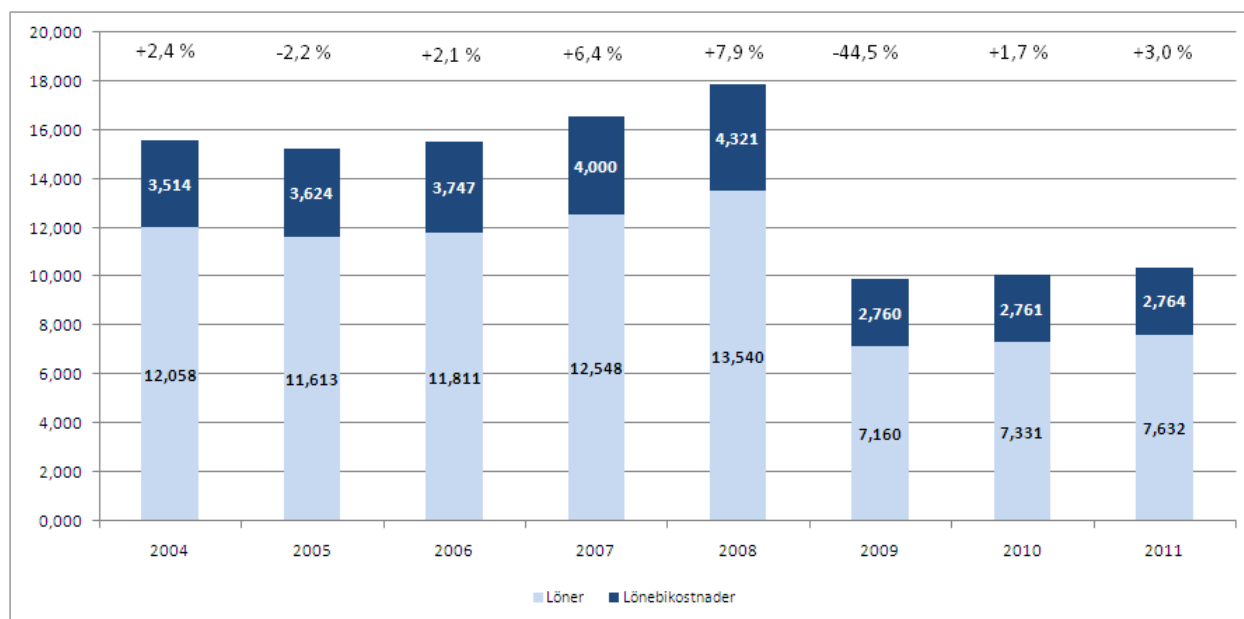
Kronoby kommun
2011-2030
Pers.



Personalkostnader

År 2011 uppgick utbetalda löner och arvoden, med avdrag för personalinkomster, till 10 395 900,99 €. Av ovan nämnda summa utgör lönebikostnaderna 2 763 720,92 €. Personalkostnaderna har ökat med 3,0 % jämfört med år 2010.

Kronoby Elverk ingår i jämförelsen nedan endast för åren 2007 - 2011.



Elverket ingår åren 2007 - 2011

Personalkostnader år 2011

	Kommunen	Elverket	Sammanlagt
Personalkostnader			
Löner och arvoden	7 503 472,56	236 878,14	7 740 350,70
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	2 298 868,60	63 580,45	2 362 449,05
Övriga lönebikostnader	380 594,73	20 677,14	401 271,87
Personalinkomster	-108 170,63	0,00	-108 170,63
Personalkostnader i resultaträkningen	10 074 765,26	321 135,73	10 395 900,99
Personalkostnader som aktiverats i anläggningstillgångar	69 592,06	137 335,45	206 927,51
Personalkostnader sammanlagt	10 144 357,32	458 471,18	10 602 828,50

Löne- och personalgruppen

Löne- och övriga personalfrågor handläggs i kommunens löne- och personalgrupp, som under året sammanträtt 4 gånger.

Samarbetskommittén

Samarbetskommittén, som består av fem representanter för arbetsgivaren, fem representanter för arbetstagarna, två representanter från arbetarskyddsfullmäktige och arbetarskyddschefen, handlägger frågor som hör till samarbetsförfarandet, samt arbetarskyddsärenden. Samarbetskommittén hade 2 sammanträden under år 2011.

I samarbetskommitténs budget fanns år 2011 ett anslag på 5 100 € för personalvård. Anslaget har använts till en två dagars rehabilitering på Norrvalla för 45-, 50-, 55- och 60-åringar, samt till utbildning och handledning för huvudförtroendemän. Dessutom har en stor del av anslaget använts för understöd av olika typer av gruppaktiviteter bland de anställda för att stärka arbetsgemenskapen.

Företagshälsovården har ordnats via avtal med Företagshälsovård TyöPlus i Karleby. Målet för företagshälsovården är en sund och säker arbetsmiljö, förebyggande av arbetsbetingade sjukdomar, samt främjande av arbetstagarnas funktionsförmåga. Verksamheten sker enligt den av samarbetskommittén fastställda verksamhetsplanen vid enheterna i Kronoby och Terjärv.

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

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

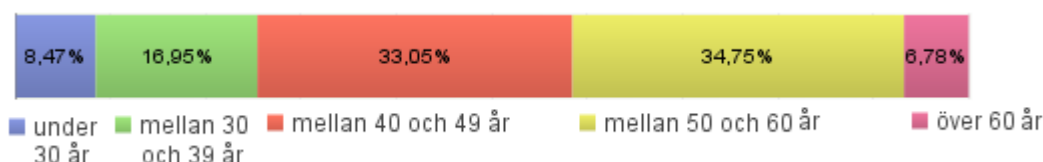
Personalenkät 2011

Sammandrag av personalenkätens resultat

I december år 2011 genomfördes en enkät för att klarlägga personalens åsikter och uppfattning om den egna arbetsmiljö och kommunen som arbetsplats. Själva enkäten bestod av 28 frågor grupperade enligt allmänna frågor, frågor om arbetsgemenskap och –ledning, om distans till arbetet, om den fysiska arbetsmiljön, frågor om arbetskrav, stimulans och kontroll, om tryggheten på arbetsplatsen och om sjukfrånvaro.

Enkäten sändes ut via e-post till 240 anställda inom kommunen och Kronoby Elverk och den besvarades av 49,2 % eller av totalt 118 anställda. Av de som besvarat enkäten var 74,6 % kvinnor och 24,4 % män, vilket avspeglar könsfördelningen bland alla anställda i kommunen.

Åldersfördelningen bland de som besvarat enkäten var följande:



Även denna fördelning går i linje med åldersfördelningen bland kommunens alla anställda. 82,2 % av de som besvarat enkäten har tillsvidareanställning och 17,8 % har tidsbunden anställning.

Svaren fördelade sig också per sektor bra i förhållande till antalet anställda per sektor, som anges inom parentes:

Administrationn (kansli)	15,3 %	(10,1 % av de anställda totalt per 31.12.2011)
Utbildningssektorn (skolor)	43,2 %	(41,1 % av de anställda totalt per 31.12.2011)
Barndagvården	23,7 %	(32,4 % av de anställda totalt per 31.12.2011)
Tekniska sektorn	11,9 %	(8,5 % av de anställda totalt per 31.12.2011)
Biblioteken och fritidssektorn	3,4 %	(3,7 % av de anställda totalt per 31.12.2011)
Annan sektor	2,5 %	(4,2 %, här ingår även Kronoby Elverk)

Svaren på frågorna inom kategorin arbetsgemenskap och –ledning var mycket positiva då över 94 % av de svarande uppger att de är mycket eller ganska nöjda med arbetsgemenskapen på sin arbetsplats, över 96 % anser att deras relation till arbetskamraterna är mycket eller ganska bra och 89 % anser att de har en mycket eller ganska bra relation till sin närmaste förman eller chef.

På frågan om distans till arbetet uppger över 21 % av de svarande att de kan koppla bort arbetet under pauserna på arbetsplatsen, över 47 % kan koppla bort arbetet hemma efter arbetsdagens slut och över 79 % uppger att de kan koppla bort arbetet under semester eller andra lediga dagar. Av de svarande uppger 13,5 % att de sällan eller aldrig kan koppla bort arbetet.

69 % av de svarande anser att deras arbetsmängd är lagom, under 1 % anser att arbetsmängden är för liten och 29 % anser att arbetsmängden är för stor.

Medelbetyget för den fysiska arbetsmiljön var i enkäten 2,82 (av 4 möjliga), gällande arbetsstället, de gemensamma och sociala utrymmena, den tekniska utrustningen och arbetsredskapen.

På frågan om vad som försvårar arbetet eller vad som gör att arbetet blir tyngre, fördelas svaren enligt följande:

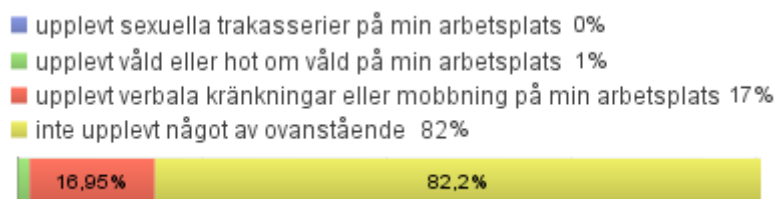
Motstridiga krav från ledningen	9,3 %
Krav från arbetskamrater	5,1 %
Krav från kunder/klienter	22,9 %
Krav från förtroendevalda	9,3 %
För många olika arbetsuppgifter	35,6 %
Annat, vad?	17,8 %
Inget av ovanstående	34,8 %

Av de som besvarat enkäten upplever 83 % att de på grund av tidspress ibland eller ofta utför sina arbetsuppgifter sämre än vad de annars skulle göra. 73 % av de svarande upplever att de i mycket eller ganska hög grad kan påverka sin egen arbetstakt och 78 % anser att de själva i mycket eller ganska hög grad har möjlighet att påverka innehåll och prioriteringar i sitt eget arbete.

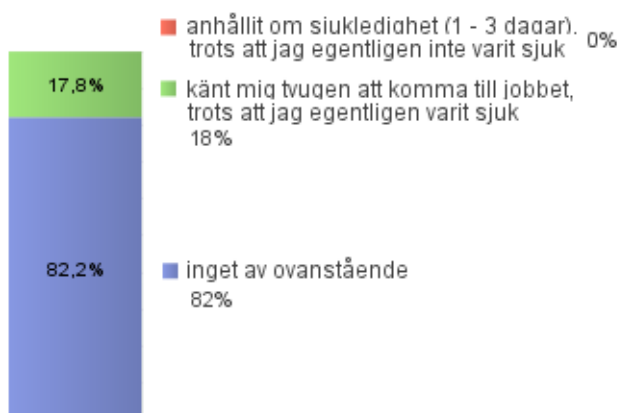
95 % av alla som besvarat enkäten uppger att de under det gångna året har känt sig trygga på sin arbetsplats. Bland de 5 % som uppger att de upplever otrygghet på arbetsplatsen uppges orsakerna vara bland annat en lång sjukledighet, osakligt bemötande, att ledningen inte har känts bra och skvaller på arbetsplatsen.

Drygt hälften av de svarande uppger att de inte har oroat sig för något på arbetsplatsen under det gångna året. Av de som anger att de oroat sig för något uppger 14 % att de oroat sig för att bli sjuka av sitt arbete, 12 % att de oroat sig för omorganiseringar och 26 % att de oroat sig för något annat, som genom svaren i fri text uppges vara t.ex. höga krav utifrån, höga krav inom arbetsgemenskapen eller egna krav.

Över 82 % av de som besvarat enkäten uppger att de inte upplevt någon typ av våld, hot om våld, trakasserier, kränkningar eller mobbning på arbetsplatsen.



Av de som någon gång under året upplevt trakasserier, våld eller hot om våld uppger 78 % att orsaken varit arbetskamrater eller kunder/klienter, 13 % att orsaken varit förman, chef eller ledning och 9 % att orsaken varit förtroendevalda.



Då det gäller sjukfrånvaro uppger 58 % av de som besvarat enkäten att de under det gångna året haft normal sjukfrånvaro (totalt 1 – 3 dagar), 28 % att de inte haft någon sjukfrånvaro alls, 7 % att de haft någon ovanligt lång sjukfrånvaro (2 veckor eller mera) och 7 % att de haft ovanligt mycket sjukfrånvaro (många korta).

18 % av de som besvarat enkäten uppger att de någon gång under året känt sig tvungna att komma till arbetet trots att de varit sjuka. 82 % av de svarande uppger att de varken känt sig tvungna att komma till arbetet då de varit sjuka eller anhållit om sjukledighet trots att de inte varit sjuka.

De som besvarade enkäten uppmanades också att ge ett allmänt betyg för sin arbetsplats som helhet och medelbetyget blev 3,86 (av totalt 5).

**Affärsverket Kronoby elverks separata bokslut,
verksamhetsberättelse och noter**

**AFFÄRSVERKET KRONOBY ELVERK
KRUUNUPYYN SÄHKÖLAITOS**



Bokslut 2011 Tilinpäätös

Innehållsförteckning / Sisältö

VERKSAMHETSBERÄTTELSE / TOIMINTAKERTOMUS

Allmänna uppgifter

Affärsverket

Kronoby Elverk Bokslut 2011 / Kruunupyyn Sähkölaitos Tilinpäätös 2011

Direktörens översikt / Johtajan katsaus.....	98
Organisation/Personal Organisaatio/Henkilökunta	100
Förvaltningen / Hallinto	101
Byggnadsverksamhet Rakennustoiminta	102
Energiinköp och produktion / Sähköenergian hankinta ja tuotanto	103
Riskbedömning / Riskien arviointi	105

Budgetutfall / Talousarvion toteutuminen

Resultaträkningsdel / Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	106
Investeringsdel / Investointiosan toteutuminen.....	107
Finansieringsdel / Rahoitusosan toteutuminen.....	108

Bokslutskalkyler / Tilinpäätöslaskelmat

Resultaträkning / Tuloslaskelma	109
Balansräkning / Tase	110
Finansieringsanalys / Rahoituslaskelma	111

Noter / Liitetiedot

Tillämpade bokslutsprinciper / Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	112
Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	113
Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	115
Noter till balansräkningens aktiva / Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	116
Noter till balansräkningens passiva / Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	117
Resultaträkning Nätverksamhet / Tuloslaskelma Verkkotoiminta	119
Balansräkning Nätverksamhet / Tase Verkkotoiminta	120
Resultaträkning Elförsäljning / Tuloslaskelma Sähkömyynti	121
Balansräkning Elförsäljning / Tase Sähkömyynti	122

Direktörens översikt

Elverkets verksamhet har varit normal under det gångna året. Elförbrukningen var hög under början av året men desto lägre i slutet av året på grund av den varma hösten.

Ekonomiskt blev årets totala resultat bra. Det positiva resultatet beror till stor del på den gynnsamma produktionen och stabila marknadspriser vid årets början. Elförbrukningen minskade med 7,7 % från året innan.

Kronoby Elverk deltar i investeringar i produktionsanläggningar som hänför sig till Katternökoncernen i samma utsträckning som förut. Produktionsanläggningarna baserar sig på förnybar energi och kärnkraft.

Verksamhetsåret 2011 var ett jubileumsår eftersom elverket fyllde 90 år. Elverket grundades 23 juli 1921. Eldistributionen skedde tidigare före detta datum via sågar och kvarnar. Elens användning var vid den tiden anspråkslös. Den medförde dock en underlättning av dagliga rutiner och sysslor.

Idag är vi anslutna till stamnätet via regionnätet där vi kontinuerligt har elektricitet till förfogande. Även elverkets omgivning och betydelse har ändrats under denna tid. I dag vet vi att elektriciteten är för alla en oersättlig råvara.

Johtajan katsaus

Sähkölaitoksen toiminta on ollut normaalia viime vuonna. Sähkön kulutus oli korkea vuoden alkupuolella ja sitä alhaisempi taas vuoden lopulla, johtuen lämpimästä syksystä.

Vuoden kokonaistulos oli taloudellisesti hyvä. Positiivinen tulos johtui suurelta osin edullisesta tuotannosta ja vakaista markkinahinnoista vuoden alkupuolella. Sähkön kulutus väheni 7,7 %:lla edellisvuodesta.

Kruunupyyn Sähkölaitos osallistuu Katternökonsernin tuotantolaitosten investointeihin samassa mittakaavassa kuin aiemmin. Tuotantolaitokset perustuvat uusiutuvaan energiaan ja ydinvoimaan.

Toimintavuonna 2011 vietettiin juhlavuotta, kun sähkölaitos täytti 90 vuotta. Sähkölaitos perustettiin 23. heinäkuuta 1921. Sähkönjakelu hoidettiin sitä aiemmin sahojen ja myllyjen kautta. Sähkön käyttö oli siihen aikaan vähäistä. Se kuitenkin helpotti päivittäisiä rutiineja ja askareita.

Tänä päivänä olemme liitettyinä kanta-verkkoon alueverkon kautta, joten meillä on jatkuvasti sähköä käytössämme. Myös sähkölaitoksen ympäristö ja merkitys on muuttunut tänä aikana. Tänään tiedämme, että sähkö on kaikille korvaamaton raaka-aine.

Jubileumsåret firades med att representanter för kommunen, samt direktionen och elverkets personal bjöds på teater och festmiddag en kväll i oktober. Middagen var en trevlig tillställning som gav goda minnen.

Öppet hus ordnades vid elverket, där det förevisades bl.a. lampor med ledteknik, elcykel samt en elmpedbil.

Dagen var välbesökt av våra kunder.

Carl-Johan Kronström
t.f. direktör

Juhlavuoden kunniaksi kunnan edustajille, hallitukselle ja sähkölaitoksen henkilökunnalle tarjottiin teatteri-ilta juhla-aterioineen eräänä lokakuun iltana. Illallinen oli ikimuistoinen.

Avoimien ovien päivä järjestettiin sähkölaitoksella, silloin esiteltiin mm. ledteknikalla varustettuja lamppuja, sähkökäyttöinen pyörä ja sähkömopo-auto.

Asiakkaamme käyttivät mahdollisuutta vierailuun kiitettävästi.

Carl-Johan Kronström
v.t. johtaja



Organisation/Personal Organisaatio/Henkilökunta

Elverkets personal / Sähkölaitoksen henkilökunta

Förvaltningen

Ägarförhållande:

Kronoby Elverk ägs i sin helhet av Kronoby kommun.

Tillsyn:

Kommunfullmäktige handhar tillsynen via revisionsnämnden, samt av revisionsbyrå Oy Audiator Ab.

Medlems- och delägarskap i olika sammanslutningar:

Finsk Energiindustri r.f., Katternö Ab, Katternö Kraft Ab, Katternö Kärnkraft Ab, Lokalkraft r.f.

Perhonjoki Oy, Herrfors Ab och Fincopower.

Elverkets direktion

Haga Jarl, ordförande
Sandbacka Kurt-Erik, vice ordf.

Medlemmar:

Backman Inger
Drycksbäck Ann-Sofie
Myllymäki Tapani
Riippa Ann-Kristin (t.o.m.12.5.2011)
Enfors Annika (fr.o.m. 12.5.2011)
Svartsjö Pontus

Kommunstyrelsens representant:

Sandvik John-Erik

Direktionen har under året sammanträtt 3 gånger och behandlat 26 paragrafer.

Direktören har fungerat som föredragande för direktionen och Åsa Hagnäs som sekreterare.

Hallinto

Omistussuhde:

Kruunupyyn kunta omistaa Kruunupyyn Sähkölaitoksen kokonaan.

Valvonta:

Kunnanvaltuusto hoitaa valvonnan tilitarkastuslautakunnan ja tilintarkastustoimisto Oy Audiator Ab:n kautta.

Jäsenyydet eri yhtiöissä ja järjestöissä:

Energiateollisuus r.y., Katternö Oy, Katternön Voima Oy, Katternön Ydin-voima Oy, Paikallisvoima r.y.

Perhonjoki Oy, Herrfors Oy ja Finco-power.

Sähkölaitoksen johtokunta

Haga Jarl, puheenjohtaja
Sandbacka Kurt-Erik, varapuheenjoht.

Jäsenet:

Backman Inger
Drycksbäck Ann-Sofie
Myllymäki Tapani
Riippa Ann-Kristin (t.o.m. 12.5.2011)
Enfors Annika (fr.o.m. 12.5.2011)
Svartsjö Pontus

Kunnanhallituksen edustaja:

Sandvik John-Erik

Johtokunta on kokoontunut vuoden aikana 3 kertaa ja käsitellyt 26 pykälää.

Johtaja on toiminut johtokunnan esittelijänä ja Åsa Hagnäs sihteerinä.

Byggnadsverksamhet

Linjen till Lepplax som har sanerats under flere år byggdes till med 20kV jordkablar och en kopplingsstation med flera ringmatningsmöjligheter.

Följande transformatorstationer byggdes/förnyades

TS028 Ahlvik
TS071 Lunabba
TS217 Björnholmssundet

Transformatorstationerna är nu 217 st

Lågspänningsnätet förnyades delvis i samband med transformatorbyggen. Fritidselektrifieringen utökades till Norra Björnholmen med ett flertal nya anslutningar. Under året tillkopplades totalt 32 nya anslutningar, varav 10 st var fritidshus.

Arbetet med fjärravlästa mätarna kom igång under sommaren och framsteg med god fart. Vid årsskiftet var ca. 30% av mätarna utbytta. Det betyder att alla mätarna kommer att vara utbytta i god tid inom utsatta tiden före utgången av år 2013.

Under året byggdes och förnyades 20kV linjer totalt 3,9 km varav jordkabel 1,6 km. Nedtagna 20kV linjer var totalt 0,3 km. Mellanspänningsnätets längd är nu totalt 252km. Nya lågspänningslinjer byggdes totalt 8,1km, varav jordkabel 5,5km. Lågspänningsnätets total längd är nu 430,3km.



Rakennustoiminta

Lepplaxin linjaa, jota on saneerattu usean vuoden ajan, jatkettiin 20 kV maakaapeloinnilla ja kytkentäasemalla useine rengassyöttömahdollisuuksineen.

Kuluneen vuoden aikana rakennetut/ uusitut muuntoasemat

TS028 Ahlvik
TS071 Lunabba
TS217 Björnholmssundet

Muuntoasemien lukumäärä on nyt 217 kpl

Muuntoasemien rakentamisen yhteydessä uusittiin osittain myös pienjänniteverkkoa. Vapaa-ajan asuntojen sähköistys lisääntyi aina Björnholmssundeniin asti usealla uudella liittymällä. Kuluvana vuonna asennettiin yhteensä 32 uutta liittymää, joista 10 oli vapaa-ajan asuntoja.

Kaukoluettavien mittareiden asennustyöt lähtivät käyntiin kesällä ja etenivät vauhdilla. Vuoden vaihteessa oli vaihdettu jo n. 30 % mittareista. Tästä päätellen mittarit vaihdetaan hyvissä ajoin ennen 2013 vuoden loppua.

Kuluneen vuoden aikana rakennettiin ja uusittiin 20 kV:n linjoja yhteensä 3,9 km, josta maakaapelin osuus 1,6 km. Purettuja 20 kV:n linjoja oli yhteensä 0,3 km. Keskijänniteverkon kokonaispituus on nyt 252 km. Uusia pienjännitelinjoja rakennettiin yhteensä 8,1 km, josta 5,5 km oli maakaapelia. Pienjänniteverkon kokonaispituus on nyt 430,3 km.



Energiinköp och produktion

Årets elinköp för eget bruk utgjorde 41 220 MWh.

Nätöverföringen utgjorde 46 524 MWh.

Elförsäljning och överföring

Elförsäljningen till egna abonnenter utgjorde 41.433 MWh.

Fakturerad överföring utgjorde 46 865 MWh.

Sähköenergian hankinta ja tuotanto

Kuluneen vuoden sähköenergian ostot omaan käyttöön olivat 41 220 MWh.

Sähkön siirron osuus oli 46 524 MWh.

Sähkönmyynti- ja siirto

Sähkönmyyntiä omille asiakkaille oli 41 433 MWh.

Lasketun siirron osuus oli 46.865 MWh.



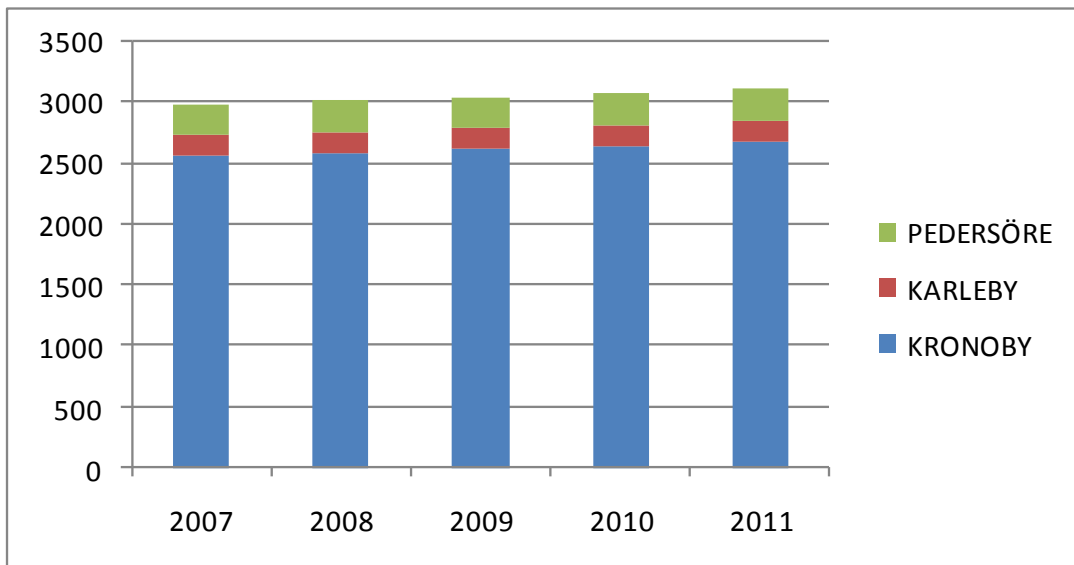
Kronoby Elverks eldistributionsområde omfattar Kronoby och Nedervetil kommuner, delar av Karleby samt Lepplax i Pedersöre.

Det totala antalet abonnenter vid slutet av året var 3115, vilket är en ökning med 33 abonnenter från år 2010. Regionalt finns 2673 st av abonnenterna inom kommunen, 268 st i Lepplax och 174 st inom Karleby.

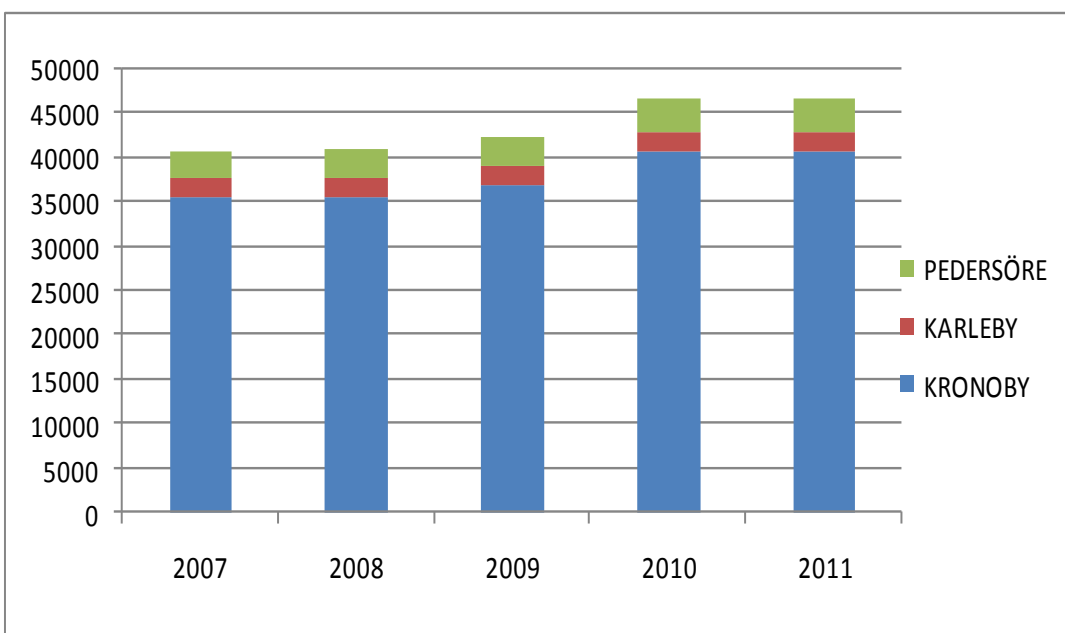
Kruunupyyn sähkölaitoksen sähkönjakelualue käsittää Kruunupyyn ja Alavetelin kunnan alueet, ja osia Kokko-lastista sekä Lepplaxin Pedersören kunnasta.

Kuluttajien kokonaismäärä oli vuoden lopulla 3115, jossa on lisäystä 33 kpl vuoteen 2010 verrattuna. Alueellisesti kunnalla on 2673 kuluttajaa, lisäksi 268 Lepplaxissa ja 174 Kokkolan alueella.

Antal abonnenter under verksamhetsåren
Kuluttajien määrä toimintavuosina 2007 - 2011



Överföring under åren (MWh)
Sähkönsiirto vuosina 2007 - 2011



Riskbedömning

De största operativa riskerna utgörs av pristryck på elenergi, ökad konkurrens på energimarknaden och pågående ekonomiska utveckling i landet.

På elmarknaden har konkurrensen ökat med bl.a. utländska aktörer, samtidigt påverkas elmarknaden av det rådande allmänna ekonomiska läget, varvid även våra verksamhetsvillkor påverkas.

Miljö

Vår verksamhet påverkar miljön indirekt via våra andelar i produktionsanläggningar. Erforderliga inköp av utsläppsrättigheter handhas av respektive produktionsbolag.

Intern tillsyn

Verksamheten regleras av den av kommunfullmäktige fastslagna instruktionen. Till den del det inte har specificerats, har direktionen noggrannare fastslagit befogenheter och verksamhetsprinciper.

Direktören och direktionen utvärderar interna kontrollen. Brister i kontrollen har inte framkommit.

Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen föreslår att räkenskapsperiodens resultat, 413 782,31 € överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder.

Riskien arviointi

Suurimmat operatiiviset riskit muodostuvat sähköenergian hintapaineista, lisääntyvästä kilpailusta sähkömarkkinoilla ja maassa vallitsevasta talouden kehityksestä.

Kilpailu on kiristynyt sähkömarkkinoilla mm. ulkomaisten toimijoiden takia, samanaikaisesti sähkömarkkinatilanteeseen vaikuttaa myös vallitseva yleinen taloudellinen tilanne, joka puolestaan vaikuttaa toimintaedellytyksiimme.

Ympäristö

Toimintamme vaikuttaa epäsuorasti ympäristöön tuotantolaitoksien osuuksien kautta. Kyseiset tuotantoyhtiöt huolehtivat tarvittavien päästöoikeuksien ostosta.

Sisäinen valvonta

Toimintaa säätelevät kunnanvaltuuston vahvistamat ohjeet. Johtokunta on vahvistanut yksityiskohtaisemmat toimivaltaoikeudet ja toimintaperiaatteet siltä osin kun erittely puuttuu ohjeistuksesta.

Johtaja ja johtokunta arvioi sisäisen valvonnan. Valvonnassa ei ole esiintynyt puutteita.

Tilikauden tuloksen käsittely

Johtokunta ehdottaa, että tilikauden tulos, 413 782,31 € siirretään edellisten tilikausien ylijäämätilille.

Budgetutfall / Talousarvion toteutuminen

Resultaträkningsdel / Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Budget 2011	Förverkligad 31.12.2011
Omsättning/Liikevaihto	3420030	3734767
Övriga intäkter av affärsverksamhet/ Muut tuotot	0	0
Material och tjänster/Aineet ja palvelut		
Material, förnödenheter och varor/Aineet ja tarvikkeet		
Inköp under räkenskapsperioden/Tilikauden ostot	-2255610	-2330905
Ökning av lager/Varaston lisäys	0	22932
Köp av tjänster/Ostetut palvelut	-155800	-154585
	-2411410	-2462558
Personalkostnader/Henkilöstökulut		
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-335305	-339881
Aktiverade lönekostnader/Aktivoidut palkat	90000	103002
Personalbikostnader/Henkilöstösivukulut		
Pensionskostnader/Eläkekulut	-103650	-97914
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-21795	-20677
Aktiverade sociala kostnader/Aktivoidut sosiaalikulut	29000	34334
	-341750	-321136
Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-371670	-401486
Övriga rörelsekostnader/Liiketoiminnan muut kulut	-41600	-46251
Rörelseöverskott (-underskott)/Liikeylijäämä/alijäämä	253600	503336
Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut		
Ränteintäkter/Korkotuotot	5000	16515
Övriga finansiella intäkter/Muut rahoitustuotot	53000	99335
Ersätt. för grundkapitalet/Korvaus peruspääomasta	-190000	-190000
Övriga finansiella kostnader/Muut rahoituskulut	-18000	-10829
	-150000	-84979
Överskott (underskott) före reserveringar		
Yli-/alijäämä ennen varauksia	103600	418357
Inkomstskatt / Tuloverot	-2000	-4575
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (+/-)		
Tilikauden yli-/alijäämä (+/-)	101600	413782

Investeringsdel / Investointiosan toteutuminen**INVESTERINGSDEL**

	Budget 2011	Förverkligad 31.12.2011
Investeringar i elanläggningar		
Investeringar i högspänningsnätet	90000	176483
Investeringar i lågspänningsnätet	87000	147360
Kronostation	0	0
kWh- mätare med tillbehör	250000	148061
Maskiner och inventarier	25000	10933
Fordon	0	59967
Adb	5000	0
	457000	542804
 Placeringar	 156000	 156813

Planerat anslag för fordon år 2012 , har utnyttjats redan i slutet av år 2011.

Finansieringsdel / Rahoitusosan toteutuminen

FINANSIERINGSDEL

	Budget 2011	Förverkligad 31.12.2011
Kronoby elverks egentliga verksamhets och investerings kassaflöde		
Internt tillförda medel/Tulorahoitus		
Rörelseöverskott/Liikelyijäämä	253600	503336
Avskrivningar/Nedskrivningar/Poistot/Arvonalentumiset	371670	401486
Finansiella intäkter o kostn./Rahoitustuotot ja kulut	-150000	-84978
Inkomstskatt / Tuloverot	-2000	-4575
Muut tulorahoituksen korjaukerät		
	473270	815269
Investeringar/Investoinnit		
I bestående aktiva/pysyviin vastaaviin	457000	542804
I aktier och andelar/Osakkeisiin	156000	156813
	613000	699617
Nettokassaflöde för den egentliga verksamheten och investeringarna	-139730	115652
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta		
Förändring av lånebeståndet/Lainakannan muutokset	0	
Ökning av långfristiga lån från övriga/		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	
Övriga förändringar av likviditet/Muut maksuvalmiuden muutokset		
Minskning (+)/Ökning (-) av omsättningstillgångar		-22932
Vaihto-omaisuuden vähennys (+)/lisäys (-)		
Ökning av kortfristiga fordringar på kommunen		318
Lyhytaikaisten saamisten lisäys kunnalta		
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar på övriga		-33112
Lyhytaikaisten saamisten lisäys (-)/vähennys (+) muilta		
Ökning(+)/Minskning(-) av räntefria kort- och långfristiga skulder	65000	61874
Korottomien lyhytaikaisten velkojen lisäys(+) vähennys(-)		
Finansierings nettokassaflöde	65000	6148
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		
Förändring av kassamedel/Kassavarojen muutos	-74730	121800
Förändring av kassamedel/Kassavarojen muutos		
Kassamedel/Kassavarat 31.12		1613843
Kassamedel/Kassavarat 1.1		1492043
		-121800

Bokslutskalkyler / Tilinpäätöslaskelmat

Resultaträkning / Tuloslaskelma

	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
Omsättning/Liikevaihto	3734766,67	3691187,58
Övriga intäkter av affärsverksamhet/ Muut tuotot	0,00	7672,50
Material och tjänster/Aineet ja palvelut		
Material, förnödenheter och varor/Aineet ja tarvikkeet		
Inköp under räkenskapsperioden/Tilikauden ostot	-2330904,70	-2060641,81
Ökning av lager/Varaston lisäys	22932,00	-4781,37
Köp av tjänster/Ostetut palvelut	-154585,22	-157023,22
	-2462557,92	-2222446,40
Personalkostnader/Henkilöstökulut		
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-236878,14	-254532,88
Personalbikostnader/Henkilösivukulut		
Pensionskostnader/Eläkekulut	-63580,45	-79094,66
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-20677,14	-18280,03
	-321135,73	-351907,57
Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-401486,11	-364325,33
Nedskrivningar/Arvonalentumiset		
	-401486,11	-364325,33
Övriga kostnader för affärsverksamhet/Liiketoiminnan muut kulut	-46251,26	-35057,12
Rörelseöverskott (-underskott)Liikeyli-/alijäämä	503335,65	725123,66
Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut		
Ränteintäkter/Korkotuotot	16515,42	6088,26
Övriga finansiella intäkter/Muut rahoitustuotot	99335,34	52342,31
Ersättning för grundkapitalet/Korvaus peruspääomasta	-190000,00	-190000,00
Övriga finansiella kostnader/Muut rahoituskulut	-10828,74	-7790,94
	-84977,98	-139360,37
Överskott före reserveringar/Ylijäämä ennen varauksia	418357,67	585763,29
Inkomstskatt/ Tuloverot	-4575,36	-6565,45
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	413782,31	579197,84
Tilikauden yli-/alijäämä		
Avkastning på placerat kapital ,% / Sijoitetun pääoman tuotto	11,90%	16,51%
Avkastning på kommunens placerade kapital,% /	11,90%	16,51%
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto		
Vinst,%, Voitto	11,08%	15,69%

Balansräkning / Tase

AKTIVA/ VASTAAVAA	31.12.2011	31.12.2010	
BESTÅENDE AKTIVA/ PYSYVÄT VASTAAVAT			
Materiella tillgångar/Aineelliset hyödykkeet			
Mark- och vattenområden/Maa- ja vesialueet	4449,72	4449,72	
Byggnader/Rakennukset	615966,64	643341,64	
Fasta konstruktioner/Kiinteät rakenteet	1401967,26	1380705,27	
Maskiner och inventarier/Koneet ja kalusto	<u>286117,11</u>	<u>138685,80</u>	2167182,43
Placeringar/Sijoitukset			
Aktier och andelar/Osakkeet ja osuudet	2095975,49		1939162,23
Övriga lånefordringar/ Muut lainasaamiset	59505,00		59505,00
RÖRLIGA AKTIVA/ VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Omsättningstillgångar/Vaihto-omaisuus			
Material och förnödenheter/Aineet ja tarvikkeet	99502,94		76570,94
Kortfristiga fordringar/Lyhytaikaiset saamiset			
Kundfordringar/Myyntisaamiset	251492,05	245746,69	
Fordringar på kommunen/Saamiset kunnalta	763,24	1081,05	
Övriga fordringar/Muut saamiset	21467,03	0,00	
Resultatregleringar/Siirtosaamiset	<u>10447,97</u>	<u>4548,16</u>	251375,90
Kassa och bank/Kassa ja pankki	1613842,56		1492043,29
AKTIVA/ VASTAAVAA	<u>6461497,01</u>	<u>5985839,79</u>	
PASSIVA/VASTATTAVAA	31.12 2011	31.12 2010	
EGET KAPITAL/ OMA PÄÄOMA			
Grundkapital/Peruspääoma	588657,74	588657,74	
Överskott fr. tidigare perioder/Ed.tilik.ylijäämä	4069249,77	3490051,93	
Räkenskapsperiodens överskott/Tilikauden ylijäämä	<u>413782,31</u>	<u>579197,84</u>	4657907,51
FRÄMMANDE KAPITAL/ VIERAS PÄÄOMA			
Långfristigt/Pitkäaikainen			
Anslutningsavgifter/Liittymismaksut	905643,10		842323,10
Kortfristigt/Lyhytaikainen			
Skulder till leverantörer/Ostovelat	388233,64	351802,24	
Övriga skulder/Muut velat	22644,27	58471,52	
Resultatregleringar/Siirtovelat	<u>73286,18</u>	<u>75335,42</u>	485609,18
PASSIVA/ VASTATTAVAA	<u>6461497,01</u>	<u>5985839,79</u>	
Soliditetsgrad,%/Omavaraisuus	78,49%	77,82%	
Relativ skuldsättningsgrad,%/Suhteellinen velkaantuneisuus	37,21%	35,98%	
Akkumulerat överskott, 1000€ /Kertynyt ylijäämä	4483,00	4069,00	
Lånefordringar 31.12, 1000€/ Lainasaamiset	60,00	60,00	

Finansieringsanalys / Rahoituslaskelma

	31.12.2011	31.12.2010
Egentliga verksamhets och investeringars kassaflöde		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Kassaflödet i verksamheten/ Toiminnan rahavirta		
Rörelseöverskott/Liikelylijäämä	503335,65	725123,66
Avskrivningar/Nedskrivningar/Poistot/Arvonalentumiset	401486,11	364325,33
Finansiella intäkter o kostn./Rahoitustuotot ja kulut	-84977,98	-139360,37
Inkomstskatt/ Tuloverot	-4575,36	-6565,45
	815268,42	943523,17
Kassaflödet för investeringarnas del/ Investointien rahavirta		
I anläggningstillgångar/Käyttöomaisuuteen	542804,41	394223,79
I aktier och andelar/Osakkeisiin	156813,26	43550,00
	699617,67	437773,79
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	115650,75	505749,38
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Finansieringens del/ Rahoituksen rahavirta		
Förändringar av omsättningstillgångar	-22932,00	4781,37
Vaihto-omaisuuden muutos		
Förändringar av fordringar på kommunen	317,81	-613,79
Saamisten muutos kunnalta		
Förändring av fordringar på övriga/ Saamisten muutos muilta	-33112,20	-20668,56
Förändring av räntefria skulder till kommunen/	0,00	12683,51
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Förändring av räntefria skulder till övriga	61874,91	195672,47
Korottomien velkojen muutos muilta		
Kassaflödet för finansieringens del	6148,52	191855,00
Rahoituksen rahavirta		
Förändring av likvida medel/ Rahavarojen muutos	121799,27	697604,38
Förändring av likvida medel/ muutos		
Likvida medel/ Rahavarat 31.12	1613842,56	1492043,29
Likvida medel/ Rahavarat 1.1	1492043,29	794438,91
	121799,27	697604,38
Intern finansiering av investeringar, %/Investointien tulorahoitus	116,53%	215,5%
Likviditet, kassadagar/ Kassan riittävyys, pv	160	169
Quick ratio	3,9	3,6
Current ratio	4,1	3,8

Noter / Liitetiedot

Tillämpade bokslutsprinciper / Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder

Värdering av bestående aktiva

Materiella tillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningspriset minskat med avskrivningar enligt plan. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen i punkten grunderna för avskrivningar enligt plan.

Värdering av placeringar

Placeringar bland bestående aktiva tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre värde. Grund för värderingen har varit en sannolik framtida inkomst av tillgångens värde i serviceproduktionen.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller en lägre sannolik anskaffningsutgift eller ett sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna tas upp i balansräkningen till det nominella värdet eller till ett lägre sannolikt värde.

Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

	2011	2010
Fördelning av omsättning		
Elenergiförsäljning	2040084,25	2016159,66
Elenergiöverföring	1556636,24	1539933,21
Övrig försäljning	138046,18	135094,71
	3734766,67	3691187,58

Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan

Tillgångar	avskrivningsmetod (från restvärde = R)	avskrivnings %
-------------------	--	-----------------------

Tomter och jordområdeningen avskrivning

Byggnader

Kontorsbyggnader	Lineär, 40 år	
------------------	----------------------	--

Lager/ garagebyggnader	Lineär, 20 år	
------------------------	----------------------	--

Huvudtransformatorst. byggnader	R	15 %
---------------------------------	----------	-------------

Fasta konstruktioner och anordningar

Huvudtransformatorst. elanordningar	R	10 %
-------------------------------------	----------	-------------

Ledningar och transformatorer	R	20 %
-------------------------------	----------	-------------

Maskiner och inventarier

Inventarier och arbetsredskap	R	20 %
-------------------------------	----------	-------------

Mätare och kopplingsur	R	20 %
------------------------	----------	-------------

Motorfordon	R	20 %
-------------	----------	-------------

Fjärrstyrningsutrustning	R	20 %
--------------------------	----------	-------------

Övriga maskiner och inventarier	R	20 %
---------------------------------	----------	-------------

Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**Redogörelse gällande överensstämmelsen mellan planmässiga avskrivningar och investeringar som skall avskrivas****Åren 2010-2014**

Planavskrivningar i medeltal	393902
Egen finansieringsandel för investeringar underställda avskrivningar i medeltal	395405
Differens (euro)	-1503
Differens %	0,4

Specifikation av dividendintäkter	2011	2010
Dividendintäkter från andra samfund	62356,50	41812,20
	62356,50	41812,20

Noter till balansräkningens aktiva / Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Bestående aktiva

Materiella tillgångar

	Jord och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruk- tioner och anläggningar	Maskiner och inventarier	Sammanlagt
Oavskriven anskaffn.utgift 1.1.	4449,72	643341,64	1380705,27	138685,80	2167182,43
Ökning under räkenskapsperioden	0	0	323843,82	218960,59	542804,41
Minskning under räkenskapsperioden	0	0	0	0	0
Avskrivning under räkenskapsperioden	0	-27375,00	-302581,83	-71529,28	-401486,11
Nedskrivningar och deras återföringar	0	0	0	0	0
Oavskriven anskaffn.utgift 31.12.	4449,72	615966,64	1401967,26	286117,11	2308500,73
Bokföringsvärde 31.12.	4449,72	615966,64	1401967,26	286117,11	2308500,73

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar	Övriga lånefordringar	
	Övriga aktier och andelar	Övriga fordringar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.	1939162,23	59505,00	1998667,23
Ökning	156813,26	0	156813,26
Minskning	0	0	0
Anskaffningsutgift 31.12.	2095975,49	59505,00	2155480,49

Noter till balansräkningens passiva / Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

	2011	2010
EGET KAPITAL		
Grundkapital 1.1./31.12.	588657,74	588657,74
Överskott från tidigare räk.per. 1.1.	4069249,77	3490051,93
Överskott från tidigare räk.per. 31.12.	4069249,77	3490051,93
Räkenskapsperiodens överskott	413782,31	579197,84
Eget kapital total	5071689,82	4657907,51

Noter angående personalen / Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	2011	2010
Antalet anställda		
Nätverksamhet	7	7
Elförsäljning	2	2
Totalt	9	9

	2011	2010
Personalkostnader		
Löner och arvoden	236878,14	257928,00
Pensionskostnader	63580,45	79094,66
Övriga lönebikostnader	20677,14	18280,03
Personalinkomster	0,00	-3395,12
	321135,73	351907,57
Löner som aktiverats i anläggningstillg.	103001,59	86319,53
Lönebikostnader som aktiverats i anläggningstillgångar	34333,86	28773,17
	137335,45	115092,70
Personalkostnader sammanlagt	458471,18	467000,27

Resultaträkning Nätverksamhet / Tuloslaskelma Verkkotoiminta

	NÄTVERKSAMHET VERKKOTOIMINTA	NÄTVERKSAMHET VERKKOTOIMINTA
	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
Omsättning/Liikevaihto	1694682,42	1675027,92
Övriga intäkter av affärsverksamhet/Muut tuotot	0,00	3836,25
Material och tjänster/Aineet ja palvelut		
Material, förnödenheter och varor/Aineet ja tarvikkeet		
Inköp under räkenskapsperioden/Tilikauden ostot	-495923,8	-446919,85
Ökning av lager/Varaston lisäys	22932,00	-4781,37
Köp av tjänster/Ostetut palvelut	-115627,51	-105408,49
	-588619,31	-557109,71
Personalkostnader/Henkilöstökulut		
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-190758,50	-205200,85
Personabikostnader/Henkilöstösivukulut		
Pensionskostnader/Eläkekulut	-36363,78	-45208,16
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-12312,87	-12574,76
	-239435,15	-262983,77
Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-389897,03	-348128,81
Nedskrivningar/Arvonalentumiset	0,00	0,00
	-389897,03	-348128,81
Övriga rörelsekostnader/Liiketoiminnan muut kulut	-36996,92	-29573,97
Rörelseöverskott (underskott)/Liikelylijäämä (alijäämä)	439734,01	481067,91
Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitus tuotot ja -kulut		
Ränteintäkter/Korkotuotot	8714,08	3204,71
Övriga finansiella intäkter/Muut rahoitustuotot	93029,37	46956,61
Ersätt. för grundkapitalet/Korvaus peruspääomasta	-186200,00	-186200,00
Övriga finansiella kostnader/Muut rahoituskulut	-10792,76	-7786,26
	-95249,31	-143824,94
Överskott (underskott) före reserveringar Yli-/alijäämä ennen varauksia	344484,70	337242,97
Inkomstskatt/ Tuloverot	-2287,68	-3282,69
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) Tilikauden yli- tai alijäämä	342197,02	333960,28

Balansräkning Nätverksamhet / Tase Verkkotoiminta

	NÄTVERKSAMHET VERKKOTOIMINTA	NÄTVERKSAMHET VERKKOTOIMINTA
AKTIVA/VASTAAVAA	31.12.2011	31.12.2010
BESTÅENDE AKTIVA/PYSYVÄT VASTAAVAT		
Materiella tillgångar/Aineelliset hyödykkeet		
Mark- och vattenområden/Maa- ja vesialueet	4449,72	4449,72
Byggnader/Rakennukset	452277,85	475090,35
Fasta konstruktioner/Kiinteät rakenteet	1386217,26	1363955,26
Maskiner och inventarier/Koneet ja kalusto	262010,83	116515,89
	2104955,66	1960011,22
Placeringar/Sijoitukset		
Aktier och andelar/Osakkeet ja osuudet	1663475,49	1532662,23
RÖRLIGA AKTIVA/VAHTUVAT VASTAAVAT		
Omsättningstillgångar/Vaihto-omaisuus		
Material och förnödenheter/Aineet ja tarvikkeet	99502,94	76570,94
Kortfristiga fordringar/Lyhytaikaiset saamiset		
Kundfordringar/Myyntisaamiset	126127,65	123413,87
Övriga fordringar/Muut saamiset	10733,52	0,00
Resultatregleringar/Siirtosaamiset	5223,99	2274,08
	142085,16	125687,95
Kassa och bank/Kassa ja pankki	308630,45	206981,85
AKTIVA/VASTAAVAA	<u>4318649,70</u>	<u>3901914,19</u>
PASSIVA/VASTATTAVAA	31.12.2011	31.12.2010
EGET KAPITAL/OMA PÄÄOMA		
Grundkapital/Peruspääoma	576565,09	576565,09
Överskott från tid. perioder/Ed. tilik. ylijäämä	2295865,32	1961905,04
Räkenskapsperiodens över-/underskott/ Tilikauden yli-/alijäämä	342197,02	333960,28
	3214627,43	2872430,41
FRÄMMANDE KAPITAL/VIERAS PÄÄOMA		
Långfristigt/Pitkäaikainen		
Övriga långfristiga skulder/Muut pitkäaikaiset velat		
Anslutningsavgifter/Liittymismaksut	905643,10	842323,10
Kortfristigt/Lyhytaikainen		
Skulder till leverantörer/Ostovelat	122171,44	94951,60
Övriga skulder/Muut velat	18771,91	33131,06
Resultatregleringar/Siirtovelat	57435,82	59078,02
	198379,17	187160,68
PASSIVA/VASTATTAVAA	<u>4318649,70</u>	<u>3901914,19</u>

Resultaträkning Elförsäljning / Tuloslaskelma Sähkömyynti

	FÖRSÄLJNING SÄHKÖN MYYNTI	FÖRSÄLJNING SÄHKÖN MYYNTI
	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
Omsättning/Liikevaihto	2040084,25	2016159,66
Övriga intäkter av affärsverksamhet/Muut tuotot	0,00	3836,25
Material och tjänster/Aineet ja palvelut		
Material, förnödenheter och varor/Aineet ja tarvikkeet		
Inköp under räkenskapsperioden/Tilikauden ostot	-1834980,90	-1613721,96
Köp av tjänster/Ostetut palvelut	-38957,71	-51614,73
	-1873938,61	-1665336,69
Personalkostnader/Henkilöstökulut		
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-46119,64	-49332,03
Personalbikostnader/Henkilöstösivukulut		
Pensionskostnader/Eläkekulut	-27216,67	-33886,50
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-8364,27	-5705,27
	-81700,58	-88923,80
Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-11589,08	-16196,52
Övriga rörelsekostnader/Liiketoiminnan muut kulut	-9254,34	-5483,15
Rörelseöver-/underskott/Liikeyli-/alijäämä	63601,64	244055,75
Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut		
Ränteintäkter/Korkotuotot	7801,34	2883,55
Övriga finansiella intäkter/Muut rahoitustuotot	6305,97	5385,70
Ersätt. för grundkapitalet/Korvaus peruspääomasta	-3800,00	-3800,00
Övriga finansiella kostnader/Muut rahoituskulut	-35,98	-4,68
	10271,33	4464,57
Överskott före reserveringar/Ylijäämä ennen varauksia	73872,97	248520,32
Inkomstskatt/ Tuloverot	-2287,68	-3282,76
Räkenskapsperiodens över-/underskott	71585,29	245237,56
Tilikauden yli-/alijäämä	71585,29	245237,56

Balansräkning Elförsäljning / Tase Sähkömyynti

	FÖRSÄLJNING SÄHKÖN MYYNTI		FÖRSÄLJNING SÄHKÖN MYYNTI	
AKTIVA	31.12.2011		31.12.2010	
BESTÅENDE AKTIVA/ PYSYVÄT VASTAAVAT				
Materiella tillgångar/ Aineelliset hyödykkeet				
Byggnader/rakennukset	163688,79		168251,29	
Fasta konstruktioner/Kiinteät rakenteet	15750,00		16750,00	
Maskiner och inventarier/Koneet ja kalusto	24106,28	203545,07	22169,90	207171,19
Placeringar/Sijoitukset				
Aktier och andelar/Osakkeet ja osuudet		432500,00		406500,00
Lånefordringar/Lainasaamiset				
Övriga lånefordringar/Muut lainasaamiset		59505,00		59505,00
Perhonjoki Oy				
RÖRLIGA AKTIVA/ VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Kortfristiga fordringar/Lyhytaikaiset saamiset				
Kundfordringar/Myyntisaamiset	126127,64		123413,87	
Övriga fordringar/ Muut saamiset	10733,51		0,00	
Resultatregleringar/Siirtosaamiset	5223,98	142085,13	2274,08	125687,95
Kassa och bank/Kassa ja pankki		1305212,11		1285061,46
AKTIVA/ VASTAAVAA		<u>2142847,31</u>		<u>2083925,60</u>
PASSIVA/ VASTATTAVAA				
31.12.2011				
31.12.2010				
EGET KAPITAL/ OMA PÄÄOMA				
Grundkapital/Peruspääoma	12092,65		12092,65	
Överskott från tid. perioder/Ed. tilik. ylijäämä	1773384,45		1528146,89	
Räkenskapsperiodens över/-underskott/ Tilikauden yli-/alijäämä	71585,29	1857062,39	245237,56	1785477,10
FRÄMMANDE KAPITAL/ VIERAS PÄÄOMA				
Kortfristigt/Lyhytaikainen				
Skulder till leverantörer/Ostovelat	266062,20		256850,64	
Momsskuld	0,00		21190,01	
Skatt o soc.skyddsavgifter	3872,36		4150,45	
Resultatregleringar/Siirtovelat	15850,36	285784,92	16257,40	298448,50
PASSIVA/ VASTATTAVAA		<u>2142847,31</u>		<u>2083925,60</u>

Bokslutets datering och undertecknande

Kronoby 15.03 2012

Direktionen för Affärsverket Kronoby Elverk


Jarl Haga
direktionsordförande


Kurt-Erik Sandbacka
direktionsledamot


Ann-Sofi Drycksbäck
direktionsledamot


Annika Enfors
direktionsledamot


Mats Albäck
ersättare för direktionsledamot


Berit Haga
ersättare för direktionsledamot


Henrik Huhta
ersättare för direktionsledamot


Carl Johan Kronström
t.f.direktör

Bokslutsanteckning:

Vi har granskat bokslutet.

Kronoby 16.3 2012


Oy Auditor Ab
Anders Lidman
revisor, OFR, GRM

KRONOBY KOMMUNS RESULTATRÄKNING 31.12.2011

(inkl. elverket) €	Kommunens resultaträkning (interna poster ingår)	Eliminering av kommunens interna poster	Kommunens resultaträkning (interna poster avdragna)	Elverkets resultaträkning (interna poster ingår)	Eliminering av interna poster mellan kommunen	elverket	Kommunens totala resultaträkning netto år 2011	Kommunens totala resultaträkning netto år 2010
Verksamhetens intäkter								
Försäljningsintäkter	414 852,16	-257 118,38	157 733,78	3 734 766,67	-1 737,33	-198 319,54	3 692 443,58	3 855 617,24
Avgiftsintäkter	601 702,70		601 702,70				601 702,70	525 691,43
Understöd och bidrag	727 874,74	-1 800,00	726 074,74				726 074,74	389 268,26
Övriga verksamhetsintäkter	2 091 302,38	-942 717,73	1 148 584,65				1 148 584,65	1 105 784,58
Intäkter totalt	3 835 731,98	-1 201 636,11	2 634 095,87	3 734 766,67	-1 737,33	-198 319,54	6 168 805,67	5 876 361,51
Tillverkning för eget bruk	4 614,70		4 614,70				4 614,70	4 536,10
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader								
Löner och arvoden	-7 395 301,93		-7 395 301,93	-236 878,14			-7 632 180,07	-7 330 785,15
Pensionskostnader	-2 298 868,60		-2 298 868,60	-63 580,45			-2 362 449,05	-2 366 747,59
Övriga lönebikostnader	-380 594,73		-380 594,73	-20 677,14			-401 271,87	-394 181,64
Köp av tjänster	-25 347 467,20	250 974,36	-25 096 492,84	-154 585,22		1 737,33	-25 249 340,73	-23 099 810,31
Material, förmodenh. o. varor	-1 207 123,59	8 245,95	-1 198 877,64	-2 307 972,70	198 319,54		-3 308 530,80	-3 006 904,43
Understöd	-1 116 998,12	1 800,00	-1 115 198,12				-1 115 198,12	-1 155 130,89
Övriga verksamhetskostnader	-1 318 796,19	940 615,80	-378 180,39	-46 251,26			-424 431,65	-385 243,51
Kostnader totalt	-39 065 150,36	1 201 636,11	-37 863 514,25	-2 829 944,91	198 319,54	1 737,33	-40 493 402,29	-37 738 803,52
VERKSAMHETSBRIDRAG	-35 224 803,68		-35 224 803,68	904 821,76			-34 319 981,92	-31 857 905,91
Skatteinkomster	18 562 562,65		18 562 562,65				18 562 562,65	17 434 538,21
Statsandelar	16 588 913,96		16 588 913,96				16 588 913,96	15 566 516,00
Finansiella intäkter o. kostn.								
Ränteintäkter	3 244,24		3 244,24	16 515,42			19 759,66	11 585,64
Övriga finansiella intäkter	30 722,98		30 722,98	99 335,34			130 058,32	104 613,10
Elverkets mfl avkastning	194 726,84		194 726,84		-190 000,00		4 726,84	4 726,84
Räntekostnader	-233 761,27		-233 761,27				-233 761,27	-171 055,25
Övriga finansiella kostnader	-3 455,30		-3 455,30	-200 828,74		190 000,00	-14 284,04	-10 897,11
ÅRSBRIDRAG	-81 849,58		-81 849,58	819 843,78			737 994,20	1 082 121,52
Avskrivning på anläggningstillgångar	-804 474,97		-804 474,97	-401 486,11			-1 205 961,08	-1 120 941,54
Extraordinära poster								
Extra ordinära kostnader				-4 575,36			-4 575,36	-6 565,45
Extraordinära intäkter								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-886 324,55		-886 324,55	413 782,31			-472 542,24	-45 385,47

AFFÄRSVERKET'S INVERKAN PÅ FINANSIERINGEN AV KOMMUNENS VERKSAMHET

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt
	Kommunen	Affärsverket	Kommunen	Affärsverket	Finansieringsanalys i kommunens bokslut
Internt tillförda medel					
Årsbidrag	-81 849,58	819 843,78	6 582,21	-6 582,21	737 994,20
Extraordinära poster	0,00	-4 575,36			-4 575,36
Rättelseposter till internt tillförda medel	-17 509,23	0,00			-17 509,23
Investeringarnas penningflöde					
Investeringsutgifter	-1 883 082,68	-699 617,67			-2 582 700,35
Finansieringsandelar för investeringsutgifte	103 086,85	0,00			103 086,85
Överlåtelseinkomster från nyttigheter bland bestående aktiva	43 786,53	0,00			43 786,53
Penningflödet för verksamhet och investeringar	-1 835 568,11	115 650,75	6 582,21	-6 582,21	-1 719 917,36
Finansieringens penningflöde					
Förändringar av utlåningen					
Ökning av lånefordringar	0,00				0,00
Minskning av lånefordringar	0,00				0,00
Förändring av lånestocken					
Ökning av långfristiga lån	2 500 000,00				2 500 000,00
Minskning av långfristiga lån	-1 528 367,80				-1 528 367,80
Förändring av kortfristiga lån	0,00				0,00
Förändringar i eget kapital	0,00				0,00
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-5 485,00				-5 485,00
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	-22 932,00			-22 932,00
Förändring av fordringar på kommunen		-763,24		763,24	0,00
Förändring av kortfristiga fordringar	0,00	-32 031,15			-32 031,15
Förändring av långfristiga fordringar	239 692,83				239 692,83
Förändring av räntefria skulder till kommunen		0,00			0,00
Förändringar av räntefria skulder	-78 677,75	61 874,91	-763,24		-17 566,08
Inverkan på likviditeten	1 127 162,28	6 148,52	-763,24	763,24	1 133 310,80
Förändring av likvida medel	-708 405,83	121 799,27	5 818,97	-5 818,97	-586 606,56
Likvida medel 31.12.	2 064 632,73	1 613 842,56			3 678 475,29
Likvida medel 1.1.	2 773 038,56	1 492 043,29			4 265 081,85
	-708 405,83	121 799,27			-586 606,56

Förklaring till elimineringar:

- gällande årsbidraget: Interna försäljningar, interna inköp samt finansieringsintäkter och -kostnader, 6 582,21 € netto

- gällande Övriga förändringar i likviditeten: Interna försäljningsfordringar och interna leverantörsskulder, 763,24 €

Förteckning över bokföringsböcker och verifikationslag

Abilita bokföringsprogram

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

Använda verifikatslag

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

Redogörelse för hur bokföringen förvaras

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

Formler för resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

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

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

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

Årsbidrag euro / invånare

Formler för finansieringsanalysens nyckeltal

Intern finansiering av investeringar, %

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

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

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

Låneskötselbidrag

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

Likviditet (kassadagar)

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

Formler för balansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Driftsinkomster består av:

Räkenskapsperiodens verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar för driftsekonomin

Akkumulerat över-/underskott, 1 000 €

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

Akkumulerat över-/underskott, €/inv.

Länestock 31.12, 1 000 €

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

Länestock 31.12, Euro/invånare

Invånarantalet vid utgången av bokslutsåret

Lånefordringar, 1 000 €

= Masskuldebrevslånefordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

Formler för koncernbokslutets nyckeltal

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

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

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

Underskrifter och anteckningar

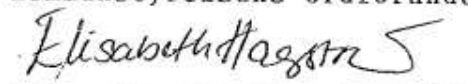
KRONOBY KOMMUN

Bokslutets datering och undertecknande.

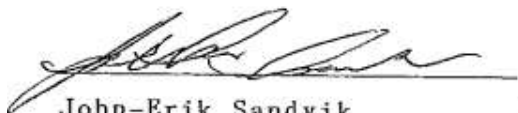
Kronoby, den 26 mars 2012



Hans-Erik Lindgren
Kommunstyrelsens ordförande



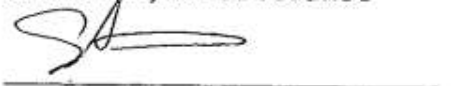
Elisabeth Hagström
Kommunstyrelsens II vice ordf.



John-Erik Sandvik
Kommunstyrelseledamot



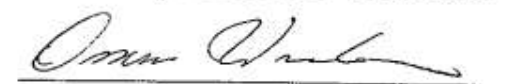
Peter Albäck
Kommunstyrelseledamot



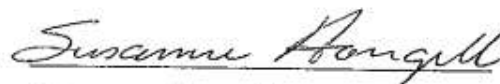
Stefan Dahlvik
Kommunstyrelseledamot



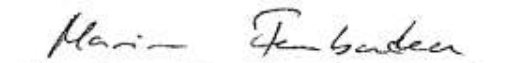
Liane Byggmästar
Kommunstyrelsens I vice ordf



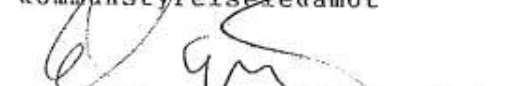
Ossian Wassborr
Kommunstyrelseledamot



Susanne Hongell
Kommunstyrelseledamot



Marina Furubacka
Kommunstyrelseledamot



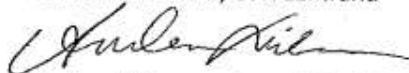
Michael Djupsjöbacka
Kommundirektör

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kronoby, 31.5.2012

OY AUDIATOR AB, OFR-samfund



Anders Lidman, revisor, OFR, GRM

REVISIONSBERÄTTELSE

till Kronoby kommunfullmäktige

Vi har granskat Kronoby kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2011. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Till bokslutet hör ett särredovisat bokslut för kommunens affärsverk. Till bokslutet hör ett koncernbokslut som består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, finansieringsanalys för koncernen och noter till dem.

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

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

Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har sköts enligt lag och fullmäktiges beslut. Kommunens och koncernens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt. Uppgifterna om grunderna för och användningen av statsandelarna är riktiga. Kommunens bokslut är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten, ekonomin, den ekonomiska utvecklingen och de ekonomiska ansvaren under räkenskapsperioden.

OY AUDIATOR AB, OFR-samfund

Andra linjen 14 Telefon (09) 7711
00530 Helsingfors Fax (09) 771 2270

www.audiator.fi
fornamn.efternamn@audiator.fi

FO-nummer 0904285-6
Hemort Helsingfors



Audiator-bolagen

2 (2)

Utlåtande om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

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

Kronoby den 31 maj 2012

OY AUDIATOR AB
OFR-samfund

Anders Lidman
revisor, OFR, GRM

OY AUDIATOR AB, OFR-samfund

Andra linjen 14 Telefon (09) 7711
00530 Helsingfors Fax (09) 771 2270

www.audiator.fi
fornamn.efternamn@audiator.fi

FO-nummer 0904285-6
Hemort Helsingfors