

BUDGET 2015

Ekonomiplan 2015-2017

Godkänd av fullmäktige 8.12.2014

BUDGET FÖR ÅR 2015

EKONOMIPLAN FÖR ÅREN 2015-2017

Innehållsförteckning

1.	STRATEGIN SIBBO 2025 -----	1
1.1	Strategiska mål för fullmäktigeperioden -----	3
2.	SIBBO KOMMUNS EKONOMI -----	4
3.	BUDGETEN 2015 OCH EKONOMIPLANEN 2015–2017 -----	5
3.1	Befolkning -----	5
3.2	Inkomstgrunderna -----	5
3.3	Utgiftsgrunderna -----	6
3.4	Personalen -----	7
3.5	Investeringar -----	8
3.6	Resultaträkning och finansieringsanalys -----	8
3.7	Budgetberedningen och balanseringen av budgeten -----	9
3.8	Skyldighet att täcka underskott -----	9
4.	BUDGETENS UPPBYGGNAD OCH BINDANDE KARAKTÄR -----	10
4.1	Nettobudgetering -----	10
4.2	Budgetens och budgetmotiveringarnas bindande karaktär -----	10
4.3	Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin -----	11
5.	DRIFTSEKONOMIDELLEN -----	13
5.1	Centralvalnämnden -----	17
5.2	Revisionsnämnden -----	18
5.3	Kommunstyrelsen -----	19
5.4	Social- och hälsovårdsutskottet -----	25
5.5	Bildningsutskottet -----	32
5.6	Tekniska utskottet/Byggnads- och miljöutskottet -----	41
6.	RESULTATRÄKNINGSDELEN -----	55
6.1	Resultaträkning år 2015 -----	57
6.1.1	Skatteintäkter -----	58
6.1.2	Statsandelar -----	61
6.1.3	Övriga finansiella intäkter och kostnader -----	62
7.	INVESTERINGSDELEN -----	65
7.1	Investeringar, sammandrag -----	68
7.1	Investeringar, samhällsbyggande -----	68
7.3	Övriga investeringar -----	84
8.	FINANSIERINGSDELEN -----	85

BUDGETEN 2015 OCH EKONOMIPLANEN 2015–2017

1. STRATEGIN SIBBO 2025

Kommunstrategin Sibbo 2025 uppdaterades år 2013 och fullmäktige godkände uppdateringen 7.10.2013.

Strategin grundar sig på visionen:

Sibbo – Finlands mest eftertraktade.

Sibbo är en oas i huvudstadsregionen som erbjuder en gemenskaplig boende- och fritidsmiljö samt förutsättningar för framgångsrikt företagande.

Invånarna och företagen i Sibbo är aktiva och initiativrika människor som samarbetar med varandra.

Kommunorganisationens verksamhet bygger på följande värdegrund:

Tjänstvillighet

Sibbo prioriterar kundorientering i all sin verksamhet.

Sibbo är en snabb och flexibel kommun.

Sibbo vårdar även sina interna kundrelationer.

Öppenhet

Sibbos information är tidsenlig och tvåspråkig.

Sibbos verksamhet är transparent.

Sibbo är en bra och pålitlig aktör och samarbetspartner.

Uppfinningsrikedom

Ständig utveckling är en del av Sibbos vardag.

Sibbo är känt för kreativa och modiga lösningar.

Tillväxtmål och ekonomiska mål under strategiperioden är följande:

Invånare

Genomsnittlig tillväxt/år

2013: ca 19 000

tillväxt ca 2–3 % (2014–2017)

2017: ca 21 000

tillväxt ca 4–5 % (2018–2020)

2020: ca 25 000

tillväxt ca 5 % (2021–2025)

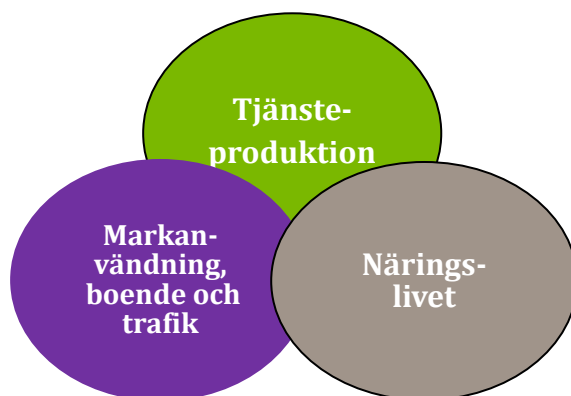
2025: ca 30 000

Resursfördelningen baserar sig på kommunens helhetsfördel, avdelningarnas behov är olika vid olika tidpunkter.

*Finansieringen av driftsekonomin baserar sig på skatteinkomster, statsandelar och avgiftsin-
komster, inte på försäljning av egendom.*

Investeringsfinansieringen är på lång sikt hållbar.

Strategiska fokusområden:



Strategisk grund för serviceproduktionen:

Kundorienterade tjänster är faktorer för tillväxt.

- *Sibbo involverar kunderna, serviceproducenterna och personalen, men beaktar individens eget ansvar.*
- *Sibbo producerar tjänsterna tillsammans med andra kommuner, den privata sektorn och tredje sektorn – individuellt.*
- *Sibbo skapar vi-anda och eftersträvar gemenskap och social harmoni.*
- *Sibbo är lyhörd för förändringar av behoven och nya verksamhetssätt – förebygger genom växelverkan och söker nytt.*
- *Sibbo är på väg mot en 24/7-service som är oberoende av tid, plats och redskap.*

Markanvändning, boende och trafik (MBT):

- *Sibbo erbjuder mångsidiga bondealternativ och Sibbos natur- och landskapsvärden är en källa till välbefinnande bland kommuninvånarna.*
- *Sibbo planlägger i främsta hand på kommunägda marker. I början av planeringsperioden ligger byggandets huvudvikt på Nickby och Tallmo och i slutet av planeringsperioden på södra Sibbo (Söderkulla-Majvik).*
- *Tätortsområdena i Sibbo formas till socialt balanserade områden med en tät struktur som stöder sig på kollektivtrafiken och i Nickby på spårtrafiken.*
- *Byarna i Sibbo utvecklas tillsammans med byborna med hjälp av byplaner.*
- *Sibbo kommun främjar aktivt produktionen av hyresbostäder.*

Näringslivet:

- *Hela kommunorganisationen främjar företagens verksamhet, etablering och utveckling i området genom snabb och smidig service.*
- *Sibbo kommun har ett tidsenligt näringsprogram som styr näringslivets utveckling och möter kommunens tillväxtmål.*
- *Genom markanskaffning och planläggning garanteras en tillräcklig tomtreserv för att utöka antalet arbetsplatser.*
- *Målet är att fördubbla antalet arbetsplatser i Sibbo fram till år 2025, 5 500 -> 11 000.*

1.1 STRATEGISKA MÅL FÖR FULLMÄKTIGEPERIODEN

I samband med uppdateringen av strategin godkände fullmäktige följande strategiska mål för organisationen för fullmäktigeperioden:

Kundorienterade kommuntjänster som främjar välbefinnandet och hälsan

- Kundenservicen utvecklas i hela organisationen.
- Hantering av kundrespons
- Invånarorienterade produktfamiljer över avdelningsgränserna
- Mätbara modeller för effekter och produktion
- Kostnadsstrukturen klar.

Ständig förbättring

- Alla anställda är förpliktade att utveckla det egna arbetet och den gemensamma verksamheten.
- Vi lämnar bekvämlighetszonen och tar små snabba steg för att utveckla verksamheten i den riktning som ledningen bestämt.

S.k. grytlocksprincip inom ekonomin

- Högst en inflationsjusterad nolltillväxt för utgifter, ökningen av kostnadsutvecklingen inom driftsekonomin överstiger inte skatteinkomsterna.
- Driftsekonomin kostnader per invånare överstiger inte medeltalet i Nyland.
- Verksamhetsutgifterna täcks med verksamhetsintäkter, skatter och statsandelar.
- Inkomstfinansieringen för investeringar fördubblas från och med 2012.
- Årsbidraget täcker avskrivningarna enligt plan.

Lyftkranar till Sibbo

- Byggandet inleds.
- Flexibilitet för att finna lösningar som möjliggör ett snabbare och mera kostnadseffektivt byggande.
- Tillräckligt tomtutbud till försäljning.

Avdelningarnas bindande mål grundar sig på de ovan nämnda strategiska målen för fullmäktigeperioden.

Uppfyllandet av de strategiska målen för fullmäktigeperioden mäts med hjälp av utvecklingen av nyckeltalen i budgeten och i bokslutet.

Det utskott som ansvarar för respektive verksamhetsområde har fattat beslut om nyckeltalen och mätarna för respektive avdelning. De gemensamma nyckeltalen som berör hela kommunen och deras utveckling presenteras i början av budgeten. För vissa nyckeltals del som berör hela kommunen bifogas även jämförelseuppgifter för andra kommuner och för Nylands del.

Nyckeltalens och mätarnas anslutning till de strategiska målen och deras presentation utvecklas vidare under år 2015.

2. EKONOMIN I SIBBO KOMMUN (baserar sig på externa poster)

I budgeten 2015 har följande tydliga mål uppställts

1. Kommunen skuldsätter sig inte mer
2. Kommunskatteprocenten förblir 19,25 %

Sibbo kommuns ekonomi har försämrats under de senaste åren. Resultatet år **2013** var 2,3 miljoner euro negativt och efter resultatregleringsposterna var underskottet 1,9 miljoner euro.

På basis av tillgängliga uppgifter ser hela kommunens resultat ut att bli sämre än budgeterat år **2014**. Enligt budgeten för år 2014 skulle resultatet visa ett underskott på 3,1 miljoner euro. Detta kommer inte att ske, utan resultatet kommer att vara över 5 miljoner euro negativt.

Inom driftsekonomidelen förväntas intäkterna från verksamheten att överskrida budgeten med 1,6 miljoner euro. Av denna summa är markförsäljningens andel 0,8 miljoner euro, andelen för Byggnadstillsynen vid Avdelningen för teknik och miljö 0,3 miljoner euro och för Social- och hälsovårdsavdelningens andel 0,5 miljoner euro.

Enligt prognosen håller verksamhetsutgifterna på att utvecklas i en negativ riktning; budgetöverskridningen förväntas bli 1,5 miljoner euro, av vilka social- och hälsovårdsväsendets budgetöverskridning sannolikt utgör 1,6 miljoner euro och budgetöverskridningen för Avdelningen för teknik och miljö cirka 0,3 miljoner euro.

Skatteintäkterna förväntas underskrida det budgeterade med cirka 0,3 miljoner euro. Målet för kommunalskatteintäkterna uppnås, medan utfallet av fastighetsskatten och samfundsskatten förväntas underskrida det budgeterade.

Utfallet av statsandelarna förväntas underskrida budgeten med cirka 0,2 miljoner euro, precis som man presenterade i delårsöversikten i april.

Årsbidraget blir 1,5 miljoner euro lägre än budgeterat och täcker inte avskrivningarna i sin helhet.

Nedan om årsbidraget påverkas resultatet negativt av en icke budgeterad extra avskrivning på 0,8 miljoner euro för byggander som rivs i anknytning till Nickby hjärta. Enligt prognosen är resultatet för räkenskapsperioden -5,3 och 2,3 miljoner euro sämre än budgeten. Underskottet för räkenskapsperioden förväntas bli 3,9 miljoner euro.

Om budgetförslagen som utskotten presenterat konsolideras, innebär det att resultatbudgeten för år 2015 blir negativ. Detta är inte acceptabelt och därför gör kommundirektören ändringar i utskottens budgetförslag. Mer uppmärksamhet måste fästas vid såväl verksamhetsintäkterna som vid verksamhetsutgifterna, vars tillväxt måste kunna stoppas.

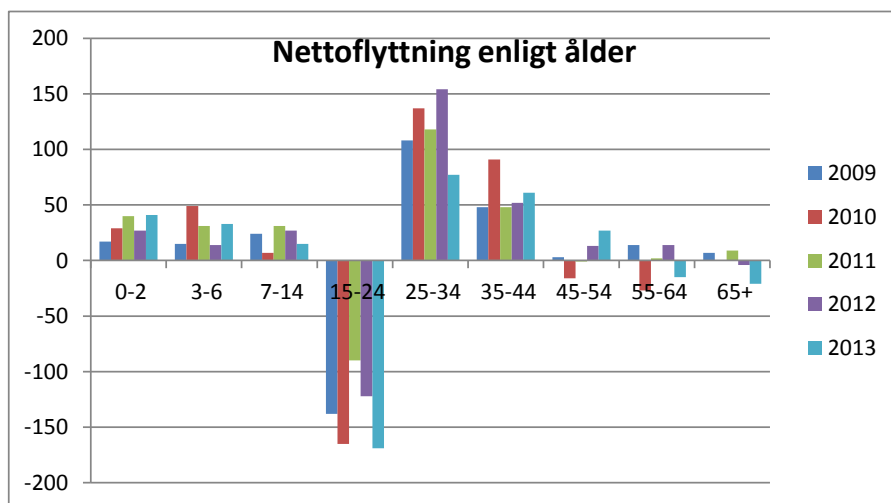
Att stoppa skuldsättningen, vilket uppställts som ett tydligt mål, betyder att även investeringarna måste planeras noggrant. Genom att tima investeringarna är det möjligt att påverka skuldsättningsgraden.

3. BUDGETEN 2015 OCH EKONOMIPLANEN 2015–2017

3.1 BEFOLKNING

Målet för befolkningsökningen enligt kommunstrategin är att invånarantalet skulle öka med i snitt 5 % per år. Befolkningsökningen och prognosen för utvecklingen har under de senaste åren varit följande:

År	Befolkningsmängd	Ökning, %
2009	18 036	+1,1
2010	18 251	+1,2
2011	18 526	+1,5
2012	18 739	+1,2
2013	18 914	+0,9
2014	19 100	+1,0
2015	19 500	+2,1
2016	20 250	+2,1
2017	20 950	+3,5



3.2 INKOMSTGRUNDERNA

Skatteinkomstökningen i Sibbo har varit gynnsam. De beskattningsbara inkomster som utgör inkomstbasen för kommunalbeskattningen i Sibbo har utvecklats cirka 2,5–3 % snabbare än genomsnittet i landet. Under de senaste åren har skatteintäkterna dock varierat betydligt mer än under tidigare år. Orsaken är den allmänna ekonomiska osäkerheten som oundvikligen återspeglas i skatteintäkterna. Arbetslöshetsgraden i kommunen ligger på cirka 6 % eller cirka 570 personer, dvs. en ökning under året med cirka 70 personer.

1 000 €	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BSP 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
Statsandelar	23 959	22 699	21 740	21 540	18 543	18 620	18 620
- skatteutjämning	-5 565	-6 030	-6 040	-6 040	-4 403	-4 420	-4 420
Sstatsandelar sammanlagt	18 394	16 669	15 700	15 500	14 140	14 200	14 200

Skatteslag 1 000 €	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BSP 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
Kommunalskatt	69 204	75 308	76 540	76 500	77 300	79 100	81 700
Andel av samfundsskatten	3 496	3 105	3 300	3 200	3 400	2 900	3 100
Fastighetsskatt	6 027	6 449	7 350	7 200	7 900	8 200	8 500
Skatter totalt	78 727	84 862	87 190	86 900	88 600	90 200	93 300
tillväxt-%	4,3	7,8	2,7	-0,3	1,6	1,8	3,4

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda med en inkomstskattesats på 19,25 %. Kommunalskatten beräknas år 2014 inbringa 76,5 miljoner euro, vilket betyder 1,2 miljoner euro mer än utfallet för år 2013.

Utfallet av samfundsskatteintäkterna beräknas år 2014 att underskrida budgetens intäkter med cirka 0,1 miljoner euro. År 2015 uppskattas intäkterna av samfundsskatten uppgå till cirka 3,4 miljoner euro.

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda med en procentsats om 1,00 för allmän fastighetsskatt, 0,50 för stadigvarande boende, 1,10 för andra bostadsbyggnader och 3,0 för obebyggda byggplatser. Inkomsterna av fastighetsskatten beräknas uppgå till 7,9 miljoner euro, en ökning på cirka 0,7 miljoner euro jämfört med utfallsprognosen för år 2014.

Staten ämnar höja intervallet för skatt på stadigvarande bostad från 0,32-0,75 % till 0,37-0,8 % och intervallet för den allmänna fastighetsskatten från 0,6–1,35 % till 0,8–1,55 %. Eftersom utgångspunkten är att kommunen inte ändrar skattesatserna och de nuvarande fastighetsskattesatserna redan är inom dessa intervall, är kommunen inte skyldig att höja fastighetsskattesatserna.

Statsandelsberäkningen har beräknats på basis av de förhandsberäkningar som man fick av staten i början av hösten 2014. Indexjusteringen av statsandelarna är 0,6 %. Skatteinkomstutjämnningen, som baserar sig på uppgifter för skatteåret 2013, beräknas för Sibbos del vara 4,4 miljoner euro, dvs. 1,6 miljoner euro mindre än år 2014. Utgående från detta uppskattas de kalkylerade statsandelarna inbringa 14,1 miljoner euro år 2015, dvs. 1,4 miljoner euro mindre än år 2014.

Under ekonomiplaneperioden är statsandelarna även beroende av befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar. Statsandelarna beräknas bli cirka 14,2 miljoner euro både år 2016 och år 2017. Att förutspå utvecklingen av statsandelarna är ändå mycket svårt, eftersom betydelsen av stadsandelsreformen, som träder i kraft från början av år 2015, i detta skede är omöjlig att förutspå för kommunen.

Sibbo kommuns skattefinansiering (statsandelar och skatteinkomster) beräknas år 2014 öka med 0,9 % och år 2015 med 0,3 %. Motsvarande siffror för samtliga kommuner är +1,1 % år 2014 och +0,8 % år 2015.

3.3 UTGIFTSGRUNDERNA

Som utgångspunkt för budgeten och ekonomiplanen har bl.a. följande principer följts:

- Lagstadgad basservice bör ordnas i egen eller andras regi.
- Enligt riktlinjerna som godkändes av fullmäktige 8.9.2014 är målet för Operation Grytlock en bestående förbättring av skillnaden mellan verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna på 10 miljoner euro så att största delen av dessa mål uppfylls före år 2017 och resten av målen, de strukturellt mest utmanande, uppfylls före år 2020.
- Med hänvisning till det ovan anförda ska kommunens totala personalstyrka (årsverken) inte överskrida nivån för år 2013.
- Kommunen ska använda sina egna lokaler mera effektivt och avstå från onödiga lokaler.
- Kommande investeringsbehov och investeringarnas genomförande övervägs noggrant. Investeringsprogrammet anpassas med målet att hålla ökningen av kommunens lånebestånd på en måttlig nivå och att öka inkomstfinansieringens andel i investeringarna.
- Avgifterna justeras inom ramen för lagstiftningens möjligheter.

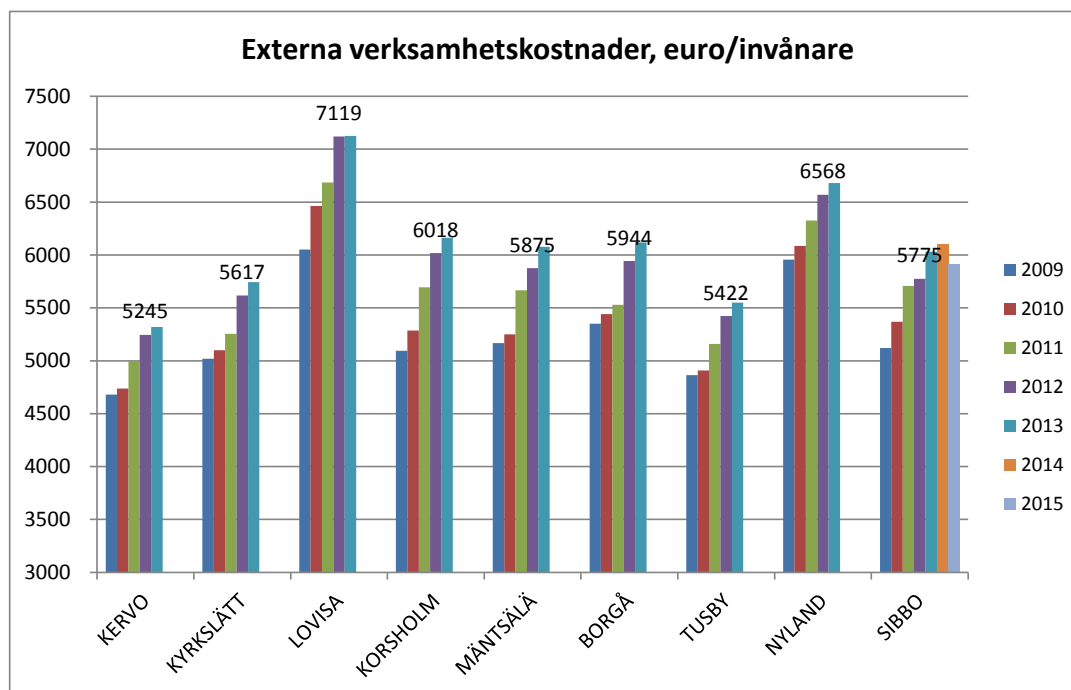
År 2015 orsakas de största enskilda kostnadsökningarna av specialsjukvården och tillhörande kostnader samt av konsekvenserna av de åtgärder inom kollektivtrafiken man avtalat med HRT.

År 2015 sjunker de externa verksamhetskostnaderna enligt budgeten till 115,9 miljoner euro jämfört med budgetprognosen för år 2014, 117,2 miljoner euro.

Verksamhetskostnaderna 2015 (interna och externa) uppgår till 138,4 miljoner euro, vilket innebär en ökning med 0,2 % jämfört med den ursprungliga budgeten för år 2014. Jämfört med utfallsprognosen för år 2014 är minskningen 1,0 %.

Under planeperioden kommer det största utgiftstrycket inom driftsekonomin att ligga på social- och hälsovården och på undervisningsverksamheten. Samtidigt bör resurser även kunna avdelas för utveckling av näringslivet, markanvändningen och samhällsstrukturen.

Såsom ovan konstaterats bygger ekonomiplanen för åren 2016 och 2017 på antagandet att kostnadsökningen tack vare Operation Grytlock stannar under åren 2014 och 2015. Detta kräver kraftiga anpassningsåtgärder vad gäller utgifterna, men också en ökning av totalinkomsterna. Detta kräver för sin del att kommunens tillväxtmål uppnås.



3.4 PERSONALEN

Enligt kommunens strategi säkerställs serviceproduktionens effektivitet och mångsidighet genom att personalens kunskande utvecklas och tillgången på personal tryggas.

Den ordinarie personalens medelålder är 44,7 år. År 2015 avgår uppskattningsvis cirka 15 personer med ålderspension. Till följd av pensioneringarna antas personalens medelålder sjunka under de kommande åren.

År 2013 ökade personalen med 8 personer. Budgeten 2014 innehöll inget anslag för nya tjänster eller befattningar. Utskottens budgetramar förutsätter att kommunens totala personalstyrka inte ökar 2015. Antalet ordinarie anställda har stigit från 754 personer år 2000 till 944 personer år 2013. Den ordinarie personalstyrkan i slutet av 2014 beräknas uppgå till 945 personer.

År 2014 beräknas kommunernas lönesumma öka med cirka 0,9 % och år 2015 med cirka 1,7 %. Sibbo kommuns budget för år 2015 räknar med att lönesumman stiger med 1,8 %.

3.5 INVESTERINGAR

I budgeten 2015 uppgår bruttoinvesteringarna till 18,5 miljoner euro och nettoinvesteringarna till 12,8 miljoner euro. Under ekonomiplaneprodukten är återinvesteringen i Nickby hjärta, dvs. Sibbo skolcentrum, den mest betydande investeringen. I investeringsplanen ingår utvidgningen av Sipoonlahden koulu och dessutom en stor satsning på infrastrukturen i nya bostadsområden.

I bruttoinvesteringarna ingår ett reserverat anslag för markköp på 1 miljon euro. Anslaget som reserverats för markköp halveras alltså år 2015 jämfört med anslaget år 2014.

För saneringar har 2,3 miljoner euro reserverats.

För anskaffning av lös egendom har 0,6 miljoner euro reserverats. Summan är på samma nivå som tidigare år.

Från nettoinvesteringarna har man däremot avdragit inkomsterna av försäljning av markområden som beräknas uppgå till 5,0 miljoner euro år 2015 samt eventuella statsandelar och övriga finansieringsandelar.

De totala investeringsbeloppen under planeprodukten framgår av nedanstående tabell:

Investeringar 2013-2017		BS 2013	BU 2014	BU 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
1 000 € Avdelning		prognos					
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	TEKY	-15 455	-14 510	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935
Markköp	KH	-1 952	-2 000	-2 000	-1 000	-2 000	-2 000
Lös egendom sammanlagt, netto		-589	-500	-300	-575	-500	-500
Aktier och andelar sammanlagt netto		-77	-130	-130	-130	-130	-130
Bruttoinvesteringar sammanlagt		-18 073	-17 140	-13 069	-18 515	-20 685	-19 565
Mark och driftsegendom, försäljning	KH	6 001	3 400	4 200	5 700	5 000	5 000
Investeringar sammanlagt, netto		-12 072	-13 740	-8 869	-12 815	-15 685	-14 565
Budgetram, sammanlagt netto /juni 2014		-12 072	-13 740	-11 740	-11 700	-11 300	-11 100

I investeringsplanen har ännu inte beaktats grundförbättringsprojektet för landsväg 148, där Sibbos andel beräknas uppgå till 1,8 miljoner euro. Projektet beräknas genomföras åren 2015–2016. I budgeten för år 2009 har en reservering på 1,2 miljoner euro gjorts för detta projekt. I investeringsplanen för år 2016 ingår ett anslag på 0,7 milj. euro för detta ändamål.

3.6 RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS

En balanserad budget utgör grunden för en sund ekonomi på lång sikt.

Resultaträkningen för de olika ansvarsområdena presenteras i informativt syfte på det ställe i budgeten där respektive ansvarsområde behandlas. Resultaträkningen för de olika ansvarsområdena innehåller i enlighet med bruttoprincipen även interna intäkter och debiteringar. I förhållande till fullmäktige är utskottsnivån den bindande nivån.

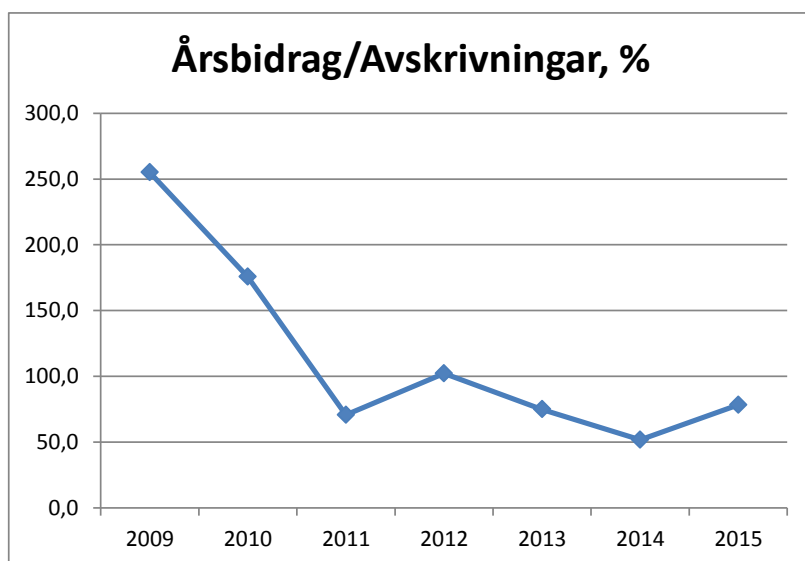
Eftersom kommundirektörens förslag för de olika utskotten till vissa delar avviker från utskottens förslag, ska nivån som fullmäktige behandlar för anslagets del uttryckligen vara utskottsnivån. Utskotten beslutar om anslagen för de olika resultatenheter efter fullmäktigebehandlingen och de ändringar i eurobeloppen som kommundirektörens förslag förorsakar avgörs sålunda genom utskottets beslut i samband med driftsekonomin.

Enligt resultaträkningen (s. 63) är inkomstfinansieringen alltför liten under planperioden. I detta sammanhang bör beaktas att utarbetandet och genomförandet av det ovan nämnda anpassningsprogrammet bör lyckas för att inkomstfinansieringen ska kunna hållas på en acceptabel nivå. Problematiskt är också att inkomstfinansieringen fortfarande till alltför stor del bygger på inkomsterna av försäljning av markområden.

Verksamhetsbidraget, som utgör skillnaden mellan verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader, är -95,5 miljoner euro. Verksamhetsbidraget är alltså 1,4 miljoner euro mindre än i den ursprungliga budgeten 2014 och 3,2 miljoner euro mindre än i bokslutsprognosen år 2014.

Årsbidraget uppgår till 6,4 miljoner euro, vilket är 1,3 miljoner euro mer än i budgeten 2014.

Avskrivningarna uppskattas vara 8,2 miljoner euro, varvid årsbidraget inte räcker för att täcka avskrivningarna enligt plan. Räkenskapsperiodens resultat är sålunda klart negativt och räkenskapsperioden över-/underskott beräknas vara 0 miljoner euro.



Finansieringsanalysen (s. 89) utvisar att kassamedlen minskar från år 2013. Investeringsutgifterna, från vilka beräknade intäkter av investeringar och försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva har avdragits, uppgår till 13,1 miljoner euro. Långfristiga lån amorteras till ett värde av cirka 8,8 miljoner euro.

3.7 BUDGETBEREDNINGEN OCH BALANSERINGEN AV BUDGETEN

Efter att budgetramarna gavs har man fått noggrannare prognoser speciellt vad gäller statsandelarna och skatteinkomsterna. Följande ändringar har gjorts under budgetberedningen för att kunna åstadkomma en balanserad budget:

- Skatteinkomsterna i sin helhet har justerats uppåt.
- Statsandelarna har justerats nedåt.
- Andra inkomster har justerats uppåt.
- En utgiftsnedskärning på cirka 1,4 miljoner euro har gjorts i utskottens budgetförslag.

3.8 SKYLDIGHET ATT TÄCKA UNDERSKOTT

I 65 § 2–3 mom. i kommunallagen bestäms följande:

”I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens verksamhet och ekonomi. Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott under en planperiod på högst fyra år, om det inte beräknas uppkomma överskott i balansräkningen för det år budgeten görs upp. Om underskott i balansräkningen inte kan täckas under planperioden, ska i anslutning till ekonomiplanen fattas beslut om specificerade åtgärder genom vilka det underskott som saknar täckning ska täckas under en period som fullmäktige särskilt fastställer”.

Eftersom kommunens balansräkning för år 2013 visar ett ackumulerat överskott på 9,2 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell.

4. BUDGETENS UPPBYGGNAD OCH BINDANDE KARAKTÄR

Kommunens ekonomiska hushållning styrs både av kommunallagen och av bokföringslagen. Kommunallagen innehåller bestämmelser om hur budgeten och ekonomiplanen ska göras upp. Bokföringslagen innehåller för sin del bestämmelser om hur bokföringen och bokslutet ska göras upp. Budgeten och ekonomiplanen är uppbyggd av en driftsekonomi-, resultaträknings-, investerings- och finansieringsdel. Budgeten presenteras på detta sätt ur såväl resultaträknings- som finansieringssynvinkel.

Kommunens verksamhet styrs med hjälp av driftsekonomidelen. I den uppställer fullmäktige verksamhetsmål för de olika ansvarsområdena och anvisar behövliga anslag för att dessa mål ska uppnås samt uppskattar intäkterna av skötseln av de helheter som fullmäktige har beslutat om. Driftsekonomidelen är indelad i ansvarsområden och dessa i sin tur i resultatenheter. På basis av budgetens driftsekonomidel uppgörs såväl en resultaträkning som en finansieringsanalys.

Resultaträkningen utvisar hur den intäktsfinansiering som avsatts för kommunens räkenskapsperiod räcker till för kostnaderna för serviceverksamheten, räntor samt avskrivningar enligt plan på grund av slitage på anläggningstillgångarna.

I investeringsdelen ingår investeringarna under såväl budgetåret som planeperioden. Fullmäktige godkänner anslagen och intäktsberäkningarna i investeringsdelen antingen projektgruppvis eller projektvis. Om anskaffningskostnaden för en investering beräknas fördela sig på två eller flera år godkänner fullmäktige den totala kostnadsberäkningen för investeringen. Fullmäktige granskar de totala kostnadsberäkningarna och fattar i samband med behandlingen av ekonomiplanen beslut om de årliga anslag som ska reserveras för projekten.

I finansieringsanalysen klarläggs hur mycket kapitalfinansiering som utöver de internt tillförda medlen behövs för investeringarna och låneamorteringarna och hur finansieringsbehovet ska täckas eller hur stort finansieringsöverskottet är och hur det ska användas.

4.1 NETTOBUDGETERING

Fullmäktige kan fördela anslag eller intäkter för ett uppgiftsområde eller del därav såsom netto- eller bruttoanslag. Vid godkännandet av budgetuppställningen har fullmäktige beslutat att anslagen fördelas enligt nettoprincipen.

4.2 BUDGETENS OCH BUDGETMOTIVERINGARNAS BINDANDE KARAKTÄR

Fullmäktige beslutar hur budgeten och dess motiveringar binder kommunstyrelsen och de andra kommunala förvaltningsorganen. Budgeten består av verksamhetsområdenas anslag, finansiella intäkter och verksamhetsmål samt av allmänna budgetmotiveringar, nyckeltal och resultaträkningar. Ansvarsområdenas anslag är bindande gentemot fullmäktige. Vid nettobudgetering är skillnaden mellan kostnaderna och intäkterna bindande gentemot fullmäktige.

Resultatenheterna åläggs att sköta uppbörden av de intäkter som finns antecknade i budgeten. Eventuella avvikelser bör klarläggas snarast genom en ändring i budgeten och senast vid bokslutet. Resultatenheterna kan utan särskilt beslut avstå från gängse lösegendom som blivit obehövlig. Inkomsterna av dylik försäljning kan användas för att täcka resultatenheternas kostnader.

Fullmäktiges beslut angående budgetens bindande karaktär är följande:

Driftsekonomidelen

Driftsekonomidelens anslag och beräknade intäkter är bindande gentemot fullmäktige på nettonivå.

Investeringsdelen

Även investeringsdelens anslag är bindande gentemot fullmäktige på nettonivå.

Resultaträkningsdelen

I resultaträkningen är nettoanslaget för finansiella intäkter och kostnader bindande gentemot fullmäktige.

Finansieringsdelen

I finansieringsdelen är förändringen i lånebeståndet bindande gentemot fullmäktige.

Verksamhetsmålen

Målen under rubriken "Bindande mål" är bindande för förvaltningsorganen gentemot fullmäktige.

Nyckeltalen (volymmål, ekonomimål och kvalitetsmål) är riktgivande för förvaltningsorganen.

4.3 UPPFÖLJNING AV RESULTATET FÖR VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

Utfallet av budgetens resultat för verksamheten och ekonomin följs upp utgående från den godkända budgeten och eventuella ändringar i budgeten. Med uppföljning av resultatet för verksamheten förstås att resultatenheterna följer upp de uppställda verksamhetsmålen och deras utfall och med uppföljning av ekonomin att resultatenheterna följer upp utfallet av kostnaderna och intäkterna.



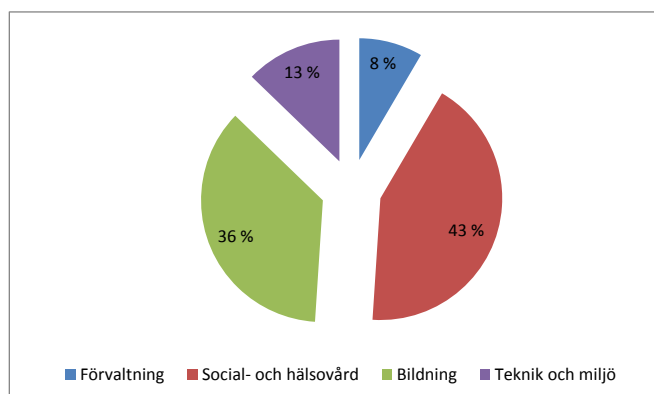
Driftsekonomidelen

5. DRIFTSEKONOMIDELEN

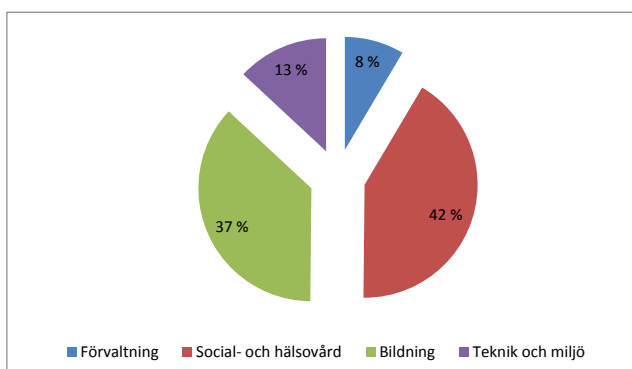
2015–2015

Verksamhetens bruttoutgifter sektorvis år 2013-2015

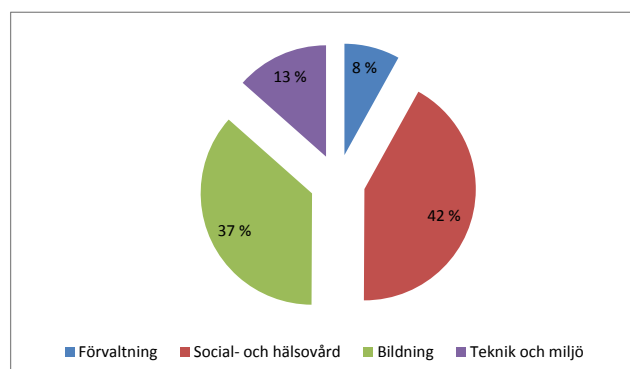
2015



2014



2013



Förvaltningen avser centralvalnämnden, revisionsnämnden och kommunstyrelsen.

DRIFTSEKONOMIDELEN 2015–2017

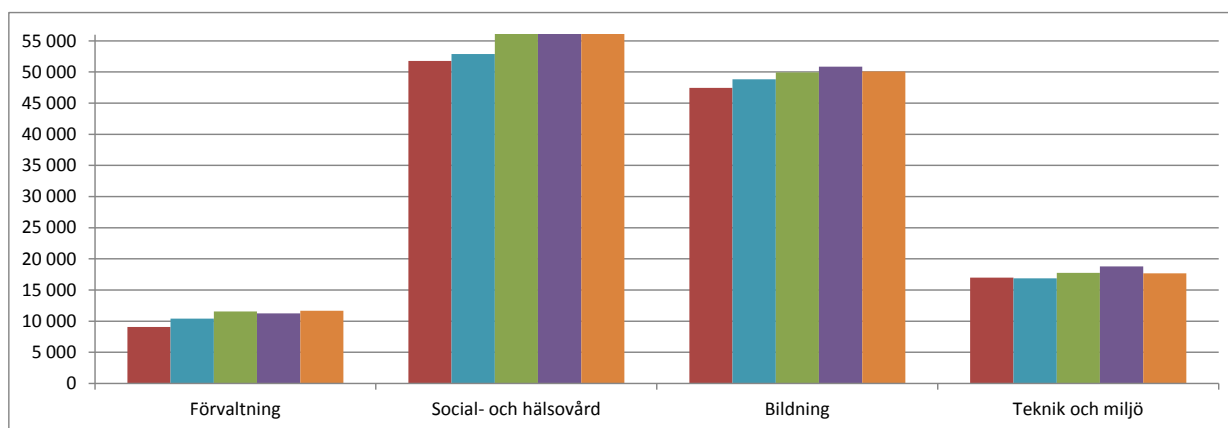
Läsanvisningar

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
BGF	= Utskottens budgetförslag
BU	= Kommunstyrelsens budgetförslag
EP	= Ekonomiplan

De **mål som är bindande** gentemot fullmäktige är markerade med **fet stil**. De övriga målen och motiveringarna är riktgivande för verksamheten eller informativa.

Ändringar i verksamhetsområdenas kostnader inom driftsekonomin (1 000 euro) och tillväxtprocenten åren 2011–2015



År 2011 BS	15,1 %	7,7 %	3,8 %	6,5 %
År 2012 BS	14,6 %	2,1 %	2,9 %	-0,5 %
År 2013 BS	12,0 %	6,9 %	2,3 %	5,1 %
År 2014 BU	-2,3 %	0,8 %	2,3 %	4,3 %
År 2014 BUP	-3,1 %	3,6 %	1,8 %	3,5 %
År 2015 BU	3,7 %	0,6 %	-1,5 %	-5 %

DRIFTSEKONOMIN 2015–2017

Verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader (inklusive externa och interna poster)

Driftskostnaderna i budgeten 201 är 138,3 miljoner euro och driftsintäkterna 42,8 miljoner euro. Verksamhetsbidraget är -95,5 miljoner euro, vilket utgör -4 897 euro/invånare, då det år 2014 ser ut att bli cirka -5 044 euro/invånare.

Ansvarsområde	BS 2012	BS 2013	TA 2014	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
1 000 €						
Centralvalnämnden						
Intäkter	51		24	28	28	28
Kostnader	-73	-2	-24	-24	-72	-72
Netto	-21	-2		4,0	-44	-44
Revisionsnämnden						
Intäkter						
Kostnader	-39	-36	-47	-47	-45	-45
Netto	-39	-36	-47	-47	-45	-45
Kommunstyrelsen						
Intäkter	14 171	15 949	15 104	15 904	14 375	15 968
Kostnader	-10 287	-11 522	-11 260	-11 160	-12 345	-11 568
Netto	3 885	4 427	3 844	4 744	2 030	4 400
Social- och hälsovårdsutskottet						
Intäkter	8 105	8 367	8 183	8 645	8 751	8 871
Kostnader	-52 883	-56 528	-56 995	-58 585	-59 327	-58 957
Netto	-44 778	-48 161	-48 812	-49 940	-50 576	-50 086
Bildningsutskottet						
Intäkter	4 821	4 445	4 708	4 673	4 502	4 552
Kostnader	-48 814	-49 917	-51 070	-50 840	-50 155	-50 075
Netto	-43 993	-45 472	-46 362	-46 167	-45 653	-45 523
Utskottet för teknik och miljö						
Intäkter	12 080	13 040	12 959	13 328	13 403	13 403
Kostnader	-16 874	-17 742	-18 502	-18 770	-17 819	-17 669
Netto	-4 794	-4 702	-5 543	-5 442	-4 416	-4 266
Sammanlagt						
Intäkter	39 229	41 801	40 978	42 581	41 060	42 823
Kostnader	-128 969	-135 747	-137 898	-139 428	-139 766	-138 385
Netto	-89 740	-93 946	-96 919	-96 847	-98 702	-95 562

5.1 VERKSAMHETSOMRÅDE: CENTRALVALNÄMNDEN

ANSVARsområde: VAL

ANSVARSPERSON: Kommunsekreteraren

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter		51,2	0,0	28,0	28,0	28,0
Verksamhetens kostnader		-72,6	-1,9	-25,3	-71,5	-71,5
Verksamhetsbidrag		-21,4	-1,9	2,7	-43,5	-43,5
Verksamhetens utgifter, ändrings-%						
Verksamhetens utgiftsökning i euro						
Verksamhetsbidragets ändrings-%						
Verksamhetsbidragets ändring i euro						
Invånare	31.12.	18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-1,14	-0,10	0,14	-2,23	-2,23
Verksamhetens kostnader		-72,4		-25,0	-71,5	
Löner och arvoden		-52,9		-17,0	-19,1	
Övriga lönebikostnader		-3,9		-2,0	-4,4	
Övriga lönebikostnader						
Personalkostnader		-56,8		-19,0	-23,5	
Köp av tjänster		-9,6		-3,0	-45,0	
Material, förnödenheter och varor		-6,0		-1,0	-1,0	
Övriga verksamhetskostnader				-2	-2,0	
Verksamhetens intäkter		51,2		28,0	-28,0	
Understöd och bidrag		51		28	-28,0	

Riksdagsval förrättas år 2015 och kommunalval år 2016. Man bereder sig på en eventuell folkomröstning i fall av möjliga kommunsammanslagningar.

5.2 VERKSAMHETSOMRÅDE: REVISIONSNÄMNDEN

ANSVAR SOMRÅDE: REVISION

ANSVARSPERSON: Nämndens ordförande

		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter							
Verksamhetens kostnader			-39	-36	-47	-45	-45
Verksamhetsbidrag	Netto		-39	-36	-47	-45	-45
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			5,8	-6,7	29,9	-4,9	-4,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-2	3	11	-2	-2
Verksamhetsbidragets ändrings-%			5,8	-11	30	-5	-5
Verksamhetsbidragets ändring i euro			-2	3	11	-2	-2
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Resultat	euro/invånare		-2,1	-1,9	-2,5	-2,3	-2,3
Revisionsdagar			35	35	35	35	35
Verksamhetens kostnader							
			-39	-47	-47	-45	
Löner och arvoden			-9	-10	-10	-9	
Övriga lönebikostnader			-1	-2	-2	-2	
Personalkostnader			-10	-12	-12	-10	
Köp av övriga tjänster			-28	-34	-34	-33	
Köp av tjänster			-28	-34	-34	-33	
Material, förnödenheter och varor			0	-1	-1	-1	

Verksamhetsmål år 2015

Kommunens förvaltning och ekonomi år 2015 granskas i enlighet med kommunallagen och kommunens förvaltningsstadga. Antalet lagstadgade revisionsdagar uppgår uppskattningsvis till 35. Därtill kommer nämndens sekreteraruppgifter och eventuella köpta sakkunnigtjänster. Revisionsnämndens mål är att sammanträda 11 gånger om året. Revisionssammanslutningen avger skriftliga och muntliga rapporter till nämnden enligt behov. Efter granskningen av bokslutet avges en revisionsberättelse till fullmäktige. Revisionsnämndens arbete resulterar i en utvärderingsberättelse till fullmäktige.

5.3 VERKSAMHETSOMRÅDE: KOMMUNSTYRELSEN

ANSVARsområde: ALLMÄN FÖRVALTNING OCH KOMMUNENS LEDNING

ANSVARSPERSON: Kommundirektören

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	14 171	15 949	15 904	14 568	15 968
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-10 287	-11 522	-11 160	-12 345	-11 568
Verksamhetsbidrag	Netto	3 885	4 427	4 744	2 223	4 400
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		14,6	12,0	-3,1	10,6	-6,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 310	-1 235	362	-1 185	777
Verksamhetsbidragets ändrings-%		-222,1	14,0	7,2	-53,1	97,9
Verksamhetsbidragets ändring i euro		7 066	542	317	-2 521	2 177
Avskrivningar enligt plan						
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Nettoutgifter	euro/inv.	207	234	248	114	226
Personal 31.12.						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	63,6	62,9	65,8	67,3	
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-161 739	-183 180	-169 605	-183 439	
Verksamhetens kostnader						
		-10 274	-11 522	-11 161	-12 346	
Löner och arvoden		-2 917	-3 064	-3 207	-3 294	
Övriga lönebikostnader		-823	-933	-901	-930	
Pers.ersättningar		12				
Personalkostnader		-3 727	-3 997	-4 109	-4 224	
Köp av kundtjänster						
Köp av övriga tjänster		-5 716	-6 416	-5 948	-6 931	
Köp av tjänster		-5 716	-6 416	-5 948	-6 931	
Material, förnödenheter och varor		-225	-281	-349	-287	
Understöd		-55	-61	-53	-64	
Hyrer					0	
Övriga verksamhetskostnader		-550	-767	-702	-840	
Verksamhetens intäkter						
		14 171	15 949	15 904	14 568	
Försäljningsintäkter		2 262	2 530	2 547	2 461	
Avgiftsintäkter		48	81	27	39	
Understöd och bidrag		220	212	192	175	
Hysesintäkter					0	
Övriga verksamhetsintäkter		11 641	13 126	13 138	11 893	

Verksamhetsidé

Kommundirektören leder kommunens organisation utgående från de direktiv som fullmäktige och kommunstyrelsen fastställer.

Centrala förändringar i omvärlden åren 2015–2017

Sibbo är en tillväxtkommun i huvudstadsregionen med en allt livligare inflyttning. Nya bostadsområden tas i bruk i takt med att fastställda planer möjliggör detta. Kommunen skapar möjligheter för tillväxten genom att under budgetåret satsa cirka 4 miljoner euro och efter detta, beroende på hur marknaderna fungerar, ännu större årliga summor på att bygga ut infrastrukturen i nya bostadsområden. Denna satsning möjliggör en årlig tillväxt på 700–800 nya invånare inom några år.

Det försvagade inkomstunderlaget och de ökade driftskostnaderna har förorsakat bekymmer under de senaste åren. Vårt inkomstflöde drabbas tyvärr allt hårdare av den internationella och nationella lågkonjunkturen.

Vårt ekonomiska spelrum har således minskat och kommer att minska ytterligare. För att råda bot på denna svåra situation inledde kommunstyrelsen våren 2014 ett anpassningsprogram som går under namnet Operation Grytlock, och med hjälp av vilket man försöker garantera att kommunstrategins tredje strategiska mål under fullmäktigeperioden, Grytlocksprincipen inom ekonomin, uppfylls utan att alltför mycket äventyra uppfyllandet av fullmäktigeperiodens tre andra strategiska mål. Målet med Operation Grytlock är en bestående förbättring av skillnaden mellan verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna med 10 miljoner euro så att största delen av dessa mål uppfylls före år 2017 och resten av målen, de strukturellt mest utmanande, uppfylls före år 2020. Sibbos tjänstemannaorganisation strävar efter åtgärdsförslag på 15 miljoner euro för att på basis av en genuin värdediskussion kunna verkställa de politiska besluten enligt målen.

Operation Grytlock genomförs i tre faser så att målen under den första och andra fasen kan uppfyllas i sin helhet före år 2017 och målen under tredje fasen huvudsakligen före år 2020. Under hösten 2014 ställde fullmäktige upp årliga mål för att förbättra resultatet med drygt 5 miljoner euro, varav över 3 miljoner euro ska förverkligas redan år 2015. Under Operation Grytlocks andra fas ställs redan mål för budgetåret 2015, men en stor del av besluten fattas under våren 2015.

Målet för Operations Grytlocks tredje fas är att ändra organisationens verksamhetsprocesser och verksamhetskultur från en förvaltningsorganisation till en självlärande expertorganisation. Här utgör digitaliseringen av verksamhetsprocesserna ett centralt nytt element och via den strävar man efter att öka multikanaltjänsterna till kommuninvånarna, effektivisera verksamhetsprocesserna samt automatisera rutinarbetet genom vilket såväl verksamhetens effektivitet som intresset för det kommunala arbetet ökas.

Kommunstrukturen som inleddes sommaren 2011 framskrider fastän man stött på motgångar under hela kommunreformsprocessen. För Sibbos del betyder kommunstrukturen att vi nu deltar i tre kommunsammanslagningssutredningar: en utredning med åtta mellannyländska kommuner, en utredning med sex östnyländska kommuner och en metropolutredning med fem kommuner. Slutrapporterna för dessa utredningar färdigställs före utgången av år 2014. Hösten 2013 startade dessutom beredningen av en metropolförvaltning som berör fjorton kommuner i KUUMA-området och huvudstadsregionen. Social- och hälsovårdsutredningens förslag baserar sig på en parlamentarisk kompromiss och enligt förslaget skulle hela social- och hälsovårdssektorn i Sibbo underställas en annan organisation om ingen omfattande kommunsammanslagning genomförs. Den nuvarande regeringen strävar efter att fatta besluten om social- och hälsovården och metropolförvaltningen före vårens riksdagsval. Om detta inte lyckas, skjuts kommunstrukturfrågorna upp och ingår som en viktig punkt i nästa regerings regeringsprogram.

Bindande mål år 2015

Strategiskt / Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan / Målbilden en självlärande expertorganisation (fas 3)	Varje enhet vid varje avdelning definierar målbilden för år 2020, som märkbart ökar verksamhetens produktivitet och kundinriktning.	Varje enhet vid varje avdelning har en definierad målbild som enligt kommunens ledningsgrupp är trovärdig.
Ständig förbättring / Utvecklingsvägen mot målbilden	Varje enhet vid varje avdelning planerar utvecklingsvägen för att uppnå målbilden samt beslutar om det första steget för att uppnå målbilden.	Varje enhet vid varje avdelning har minst ett pågående projekt.
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 1: åtgärderna enligt fullmäktiges riktlinjer genomförs	Kommunorganisationen genomför åtgärderna enligt fullmäktiges riktlinjer.	Kommunorganisationen har uppfyllt målen i euro enligt fullmäktiges riktlinjer för år 2015.
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 2: beslutsfattandet bereds och genomförs	Kommunorganisationen bereder beslutsfattandet av förslagen för Operation Grytlock, fas II, och verkställer besluten enligt fullmäktiges riktlinjer i euro.	Kommunorganisationen har uppfyllt målen i euro enligt fullmäktiges riktlinjer för år 2015.
Lyftkranar till Sibbo	Befolkningstillväxt enligt investeringsprogrammet	Sibbos befolkningsmängd minst 19 500 personer 31.12.2015

Kommunens ledning

Kommunens ledning		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	10 973	12 536	12 768	11 523	
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-813	-928	-1 031	-1 034	
Verksamhetsbidrag	Netto	10 160	11 608	11 737	10 489	
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-4,3	14,1	11,1	0,2	
Verksamhetens utgiftsökning i euro		36	-115	-103	-3	
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	
Nettoutgifter	euro/inv.	542	614	615	538	
Personal 31.12.						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	1,0	1,0	1,0	1,0	
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-813 140	-928 000	-1 031 000	-1 033 500	

RESULTATENHET: EKONOMI- OCH FÖRVALTNINGSCENTRALEN

ANSVARSPERSON: Ekonomi- och förvaltningsdirektören

Verksamhetsidé

Ekonomi- och förvaltningscentralen stöder fullmäktige, kommunstyrelsen och de serviceproducerande avdelningarna i skötseln av deras uppgifter. Ekonomi- och förvaltningscentralen producerar kansli-, ekonomiförvaltnings-, personalförvaltnings- och it-tjänster samt ansvarar för styrningen av kommunens förvaltning och ekonomi och för dess gemensamma riktlinjer. Dessutom ansvarar centralen för extern information till kommuninvånare, företag och myndigheter och för den gemensamma kundservicen till externa kunder.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

En omfattande rekryteringstjänst i syfte att rekrytera vikarier och ordinarie personal inleds på Ekonomi- och förvaltningscentralen 1.1.2015 och betyder en ökning med ett årsverke.

Målet med projektet Kundenservice 2014 är att kunderna har jämlik tillgång till den offentliga förvaltningens (kommunernas och statens) kundservice vid gemensamma kundserviceställen i hela landet på ett rimligt avstånd från boendeplatsen.

Arbetsgruppen för den fortsatta beredningen av projektet föreslår att regeringens förslag ges till riksdagen först hösten 2015 då man fått de första erfarenheterna av piloteringen av den gemensamma kundservicen som inleds 2014. Lagen ska träda i kraft i början av år 2016. Därutöver är det meningen att kommunen ska utvidga sina kundservicetjänster till Söderkulla. Planeringen sker och beslutet om att ordna tjänsterna fattas under år 2015.

Strategiska mål för hela centralen åren 2015–2017

- Ekonomi- och HR-rapporteringen utvecklas och nödvändig och tillförlitlig styrinformation produceras för avdelningarna genom att förnya systemen för ekonomiförvaltningen och HR (ibruktagande av nyare programversioner, digitalisering, motsvarande ändringar i arbetsbeskrivningarna).
- ICT-organisationen ändras och blir "tudelad", systemutvecklingen och förståelsen för kommunens primärverksamhet stärks och verksamhetssätten för primärtjänsterna blir mera kundinriktade.
- Digitalisering
- Överlappningar inom förvaltningsarbetet gallras, gäller hela kommunen.

Bindande mål år 2015

Strategiskt / Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan / Målbilden en självlärande expertorganisation (fas 3)	Varje enhet definierar målbilden för år 2020, som märkbart ökar verksamhetens produktivitet och kundinriktning.	Varje enhet har en definierad målbild som enligt kommunens ledningsgrupp är trovärdig.
Ständig förbättring / Utvecklingsvägen mot målbilden	Målbilden definieras och utvecklingsvägen mot en expertorganisation färdigställs före 30.6.2015 och genomförandet inleds före 31.8.2015.	Varje enhet har minst ett pågående projekt.
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 1: åtgärderna enligt fullmäktiges riktlinjer genomförs	Åtgärdsförslagen för ekonomin och förvaltningen som godkändes av fullmäktige 8.9.2014 genomförs.	Effektiveringsåtgärder - nas gemensamma inverkan minst 0,26 miljoner euro
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 2: beslutsfattandet bereds och genomförs	Tilläggsförslagen för fas 2 bereds före 31.3.2015, besluten som påverkar år 2015 verkställs före 31.12.2015 och besluten fattas om de åtgärder som ska genomföras åren 2016 och 2017.	Har förslagen och besluten genomförts? Kommunorganisationen har uppfyllt målen i euro enligt fullmäktiges riktlinjer för år 2015.

Ekonomi- och förvaltningscentralen

		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		2 616	2 885	2 697	2 635
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-5 653	-6 288	-6 064	-6 248
Verksamhetsbidrag	Netto		-3 037	-3 403	-3 367	-3 613
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			3,6	11,2	-3,6	3,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-197	-635	224	-184
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/inv.		-162	-180	-176	-185
Personal 31.12.						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		42,9	41,9	45,0	46,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk		-131 780	-150 072	-134 756	-134 357
IT-verksamhet						
			BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		2 109	2 366	2 350	2 315
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-2 120	-2 358	-2 300	-2 315
Verksamhetsbidrag	Netto		-11	8	50	0
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-5,6	11,2	-2,5	0,7
Verksamhetens utgiftsökning i euro			125	-238	58	-15

RESULTATENHET: UTVECKLINGS- OCH PLANLÄGGNINGSCENTRALEN

ANSVARSPERSON: Utvecklingsdirektören

Verksamhetsidé

Utvecklings- och planläggningscentralen verkar direkt under kommunens ledning som en planeringsenhet för markanvändning och trafik. Till centralens uppgifter hör också skötsel av markpolitik, fastig- hetsbildning, mättnings- och GIS-ärenden samt ärenden som berör näringspolitik och turism. Centralen följer aktivt med förändringar i omvärlden och kan effektivt reagera på dem.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Kommunens strategi som hänför sig till Generalplan för Sibbo 2025 och har godkänts av fullmäktige grundar sig på en kraftig tillväxt. Detta innebär stora utmaningar för skötseln av markpolitiken, den strategiska planeringen och markanvändningsplaneringen samt ordnandet av kollektivtrafiken. Att öka kommunens självförsörjningsgrad i fråga om arbetsplatser är också en central utmaning för hela kommunen. En god planering säkerställer att strategin framskrider på ett balanserat och behärskat sätt med beaktande av kommunens begränsade ekonomiska resurser och personalresurser. Centralen deltar i utredningar som ansluter sig till kommunstrukturen och förvaltningsmodellen på regional nivå med utgångspunkten att bevaka kommunens intressen.

Strategiska mål för hela centralen för åren 2015–2017

Bostads- och affärstomter planeras i tätortscentra.

I planeringsprocessen lyssnar centralen aktivt på invånare, företagare, föreningar och andra intressenter och anlitar härvid olika slag av metoder för samverkan.

De elektroniska tjänsterna, t.ex. karttjänsterna, utvecklas.

Bindande mål för år 2015

Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienst som främjar välbefinnandet och hälsan	Deltagande på webben utvecklas som en del av planlägningsprocessen och karttjänsten.	Andelen förslag inkomna via webben av alla förslag
Ständig förbättring	Planlägningsprocessen görs smidigare.	Processbeskrivningen har färdigställts.
Grytlocksprincipen inom ekonomin, fas 1 och 2	Planläggningen och tomtförsäljningen effektiveras genom att utveckla processerna.	Tomtförsäljningsinkomster 5 miljoner euro
Lyftkranar till Sibbo	Strategiska områden planläggs effektivt.	Detaljplaner som godkänns år 2015 100 000 m ² vy En bydelegeneralplan har godkänts och en ny bydelegeneralplan har påbörjats.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
<u>Volymmål</u>				
Detaljplaner, nya områden, ha/m ² vy	17	110	41	
Detaljplaner, nya områden, ha/m ² vy			61 700	64 000
Detaljplaneändringar, st.	2	7	6	
Detaljplaneändringar, m ² vy			51 080	20 500
Bydelgeneralplaner, st.	0	2	1	1
Strategiska delgeneralplaner, st.	0	2	1	1
Beslut om tomtförsäljning, st.	19	30	32	20
Markanskaffning, ha	20	20	80	30
Markförsäljning, ha	34	10	4	5

Utvecklings- och planlägningscentralen

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	583	528	439	411
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-3 820	-4 305	-4 065	-5 064
Verksamhetsbidrag	Netto	-3 238	-3 777	-3 626	-4 654
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		43,0	12,7	-5,6	24,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1148	-485	240	-999
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/inv.	-173	-200	-190	-239
Personal 31.12.					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	19,7	20	19,8	19,8
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-193 914	-215 250	-205 303	-255 776

5.4 VERKSAMHETSOMRÅDE: SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSUTSKOTTET

ANSVARsområde: SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD

ANSVARSPERSON: Social- och hälsovårdsdirektören

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	8 105	8 367	8 645	8 751	8 871
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-52 883	-56 528	-58 585	-59 327	-58 957
Verksamhetsbidrag	Netto	-44 778	-48 161	-49 940	-50 576	-50 086
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,1	6,9	3,6	1,3	0,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 092	-3 645	-5 702	-742	-372
Verksamhetsbidragets ändrings-%		1,2	7,6	3,7	1,3	0,3
Verksamhetsbidragets ändring i euro		-535	-3 383	-5 162	-636	146
Avskrivningar enligt plan		-300	-300			
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Nettomenot	euro/invånare	-2 390	-2 546	-2 615	-2 594	-2 568
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	311,9	326,3	322,5	316,7	
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-169 551	-173 239	-181 659	-187 328	
Verksamhetens kostnader		-52 684	-56 528	-58 585	-59 367	
Löner och arvoden		-11 100	-12 065	-12 496	-12 495	
Övriga lönebikostnader		-3 921	-4 323	-4 579	-4 281	
Pers.ersättningar		198				
Personalkostnader		-14 822	-16 388	-17 076	-16 776	
Köp av kundtjänster		-30 532	-32 022	-32 568	-33 422	
Köp av övriga tjänster		0				
Köp av tjänster		-30 532	-32 022	-32 568	-33 422	
Material, förnödenheter och varor		-2 131	-2 125	-2 088	-2 100	
Understöd		-2 182	-2 518	-2 825	-3 011	
Hyrer						
Övriga verksamhetskostnader		-3 017	-3 475	-4 028	-4 059	
Verksamhetens intäkter		8 105	8 367	8 645	8 751	
Försäljningsintäkter		3 678	3 546	3 690	3 689	
Avgiftsintäkter		2 826	3 223	3 545	3 216	
Understöd och bidrag		576	685	713	1 044	
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter		1 025	913	698	802	

Verksamhetsidé

Social- och hälsovårdsutskottets uppgift är att tillsammans med de andra förvaltningarna främja kommuninvånarnas hälsa och välfärd samt förhindra utslagning och minska hälsoskillnader mellan befolkningsgrupperna.

Uppgiften förverkligas genom att planmässigt påverka förutsättningarna för hälsa och välfärd, såsom levnadsvanor, levnadsförhållanden och livsmiljö och se till att servicen fungerar och det finns tillgång till service.

Social- och hälsovårdsservicen är verkningsfull och kostnadseffektiv. Den ordnas kundorienterat genom att öka kundens valfrihet och delaktighet, samarbeta med andra aktörer och utnyttja teknikens och den elektroniska kommunikationens möjligheter.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

- Beredning av servicestrukturreformen inom social- och hälsovården och dess verkningar
- Genomförande av flera lagreformer inom socialvården i kommunen
- Arbetsmarknadsstödsreformens utmaningar
- Genomförande av Operation Grytlock.

Två socialarbetare och två familjearbetare anställs. Kostnaden skulle vara totalt 160 000 euro. Strävan är att kompensera en av vakanserna i fråga så att nästa gång då det till exempel till följd av en pensionering frigörs en vakans inom organisationen som kan lämnas obesatt besätts vakansen inte. Genom denna tilläggsresursering kan man skapa ett verkligt alternativ till köpta 3 tjänster och anstaltsvård, varvid den beräknade inbesparingen skulle vara 120 000 euro.

Bindande mål för år 2015

Strategiskt / Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan / Målbilden en självlärande expertorganisation (fas 3)	Personalen definierar målbilden för sitt serviceurval i samarbete med kommuninvånarna och beaktar även samarbetsnätverkets behov.	Alla enheter har definierat sin kärnuppgift genom att utnyttja erfarenhetsexperter, klientråd eller invånartillställningar.
Ständig förbättring / Utvecklingsvägen mot målbilden	Servicelösningar som kan genomföras snabbt och kostnadseffektivt utnyttjas, t.ex. elektroniska kundinriktade lösningar.	Minst en ny elektronisk eller funktionell lösning har tagits i bruk i alla livscyklar.
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 1: åtgärderna enligt fullmäktiges riktlinjer genomförs	Besluten och besparingarna 240 000 euro från hösten 2014 förverkligas hela året 2015.	630 000 euro
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 2: beslutsfattandet bereds och genomförs	De planerade grytlocksåtgärder för fas 2 bereds och genomförs, varav de viktigaste är att aktivera långtidsarbetslösa och granska handikappsservicen och boendeservicen. Nya grytlocksidéer samlas in. Idéerna bereds för att kunna verkställas så snabbt som möjligt.	Alla enheter i kommunen deltar i aktiveringen av långtidsarbetslösa (320 000 euro).

RESULTATENHET: FÖRVALTNING OCH EKONOMI

ANSVARSPERSON: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsidé

Att utveckla, följa upp och utvärdera social- och hälsovårdstjänsterna så att de på bästa möjliga sätt motsvarar kommuninvånarnas föränderliga behov. Att leda verksamheten på ett förutseende sätt som grundar sig på kunskap och se till att tjänsterna är kostnadseffektiva.

Att stödja invandrarnas sociala sammanhållning och integration samt främja och utveckla det sektorövergripande samarbetet.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Utveckling av målen, mätverktyget och uppföljningen i samarbete med Ekonomi- och förvaltningscentralen. Koordinering av integrationsarbetet i samarbete med andra aktörer i och med att kommuninvånarna med utländsk bakgrund ökar.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för social- och hälsovården, euro/invånare	3 011	3 036	3 116	3 158

Förvaltning och ekonomi

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	128	59	333	320
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-567	-633	-920	-981
Verksamhetsbidrag	Netto	-439	-574	-587	-661
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-8,2	11,6	45,3	6,7
Verksamhetens utgiftsökning i euro		51	-66	-353	-61
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-23	-30	-31	-34
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	9,4	10,1	9,4	9,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-60 354	-62 673	-97 872	-109 044

RESULTATENHET: STÖDJANDE AV BARNENS OCH DE UNGAS UPPVÄXT OCH UTVECKLING SAMT FRÄMJANDE AV BARNFAMILJERNAS HÄLSA OCH VÄLFÄRD

ANSVARSPERSON: Servicedirektören

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för servicen för barn, ungdomar och familjer är att främja hälsan och välfärden hos kommunens barn, ungdomar och barnfamiljer genom att erbjuda rättidiga och effektiva social- och hälsovårdstjänster med fokus på förebyggande och tidigt stöd.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Den kraftiga ökningen av barnskyddsklienter inom öppenvården och vården utom hemmet påverkar verksamheten under de kommande åren. Barnskyddslagens tidsfrister t.ex. i utvärderingen av barnskydd förutsätter ökade resurser.

Det målmedvetna strukturförändringsarbetet med att flytta tyngdpunkten från anstaltvård till familjevård samt att utveckla familjevården kräver ökade personresurser och investeringar. Sibbo kommun ingår inte någon regional familjevårdsenhet, som skulle ansvara för familjevårdarnas lagstadgade förberedande utbildning, rekrytering och stöd under den tid placeringen varar. Sibbo ämnar utveckla dessa tjänster i egen regi för att garantera verksamhetens tvåspråkighet. Detta förutsätter tillräckliga personalresurser.

Den nya socialvårdslagen träder i kraft stegvis i början av år 2015 och medför nya arbetssätt speciellt inom barnskyddet och familjearbetet. Den nya lagen betonar förebyggande arbete och förutsätter att familjer och klienter får hjälp genom effektiviserat familjearbete och familjerehabilitering utan att de är klienter hos barnskyddet eller att barnen och de unga har omhändertagits. Brådskande placeringar kan inte heller göras utan de ovan nämnda tjänsterna. Förändringarna till följd av den nya lagen förutsätter att barnskyddets och familjearbetets resurser ökas.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Åldersstandardiserade kostnader för barnskyddet, euro/invånare	92	87	94	90
0–17-åringar som placerats utanför hemmet, % av befolkningen i motsvarande ålder	0,36 %		0,47 %	0,47 %

Barn och unga

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	478	312	112	40
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-3 780	-4 111	-4 156	-4 367
Verksamhetsbidrag	Netto	-3 302	-3 799	-4 044	-4 327
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			8,8	1,1	5,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro			3 672	-376	-211
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-176	-201	-212	-222
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	31,9	34,4	35,3	31,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-118 492	-119 506	-117 734	-138 629

RESULTATENHET: STÖDJANDE AV VERKSAMHETSFÖRUTSÄTTNINGARNA FÖR BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER SAMT FRÄMJANDE AV DESS VÄLFÄRD OCH HÄLSA

ANSVARSPERSON: Chefläkaren

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för servicen för befolkningen i arbetsför ålder är att främja välfärden, hälsan och arbetsförmågan hos de vuxna kommuninvånarna i arbetsför ålder samt förebygga sjukdomar och utslagning. Kommuninvånarnas egna resurser aktiveras genom att engagera patienterna att sköta om sin egen hälsa och stödja kommuninvånarna och deras familjer att få kontroll över sina liv. Inom servicen betonas ett mångprofessionellt arbetsgrepp och förebyggande verksamhet. Tjänsterna produceras kundorienterat, smidigt och effektivt.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Antalet utkomststödsklienter och långtidsarbetslösa har ökat anmärkningsvärt och uppskattas öka ytterligare.

I början av år 2015 ändras kommundelen för de långtidsarbetslösas arbetsmarknadsstöd och detta kommer att öka kostnaderna samt förutsätta att de långtidsarbetslösa aktiveras och sysselsätts i samarbete med kommunens övriga avdelningar.

Även den nya socialvårdslagen träder i kraft i början av år 2015.

Den nya jourförordningen förutsätter att jouren utanför tjänstetid sköts genom samjour med specialsjukvården.

Till följd av valfriheten inom primärhälsovården som trädde i kraft i början av år 2014 har drygt 400 icke ordsbor valt att anlita social- och hälsovårdstjänsterna i Sibbo. Man uppskattar att antalet fortsätter att öka.

I samband med Operation Grytlock planeras en besparing i de köpta missbrukar- och mentalvårdstjänsterna genom att skärpa övervakningen av boendeservice för vuxna. Detta betyder att nya boendeservicebeslut måste övervägas mångprofessionellt samt att situationen för tidigare placerade klienter följs upp. Den nödvändiga personalresursen ordnas genom en intern förflyttning inom resultatenheten.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för primärhälsovården, euro/invånare	617	627	645	643
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för specialsjukvården, euro/invånare	1 139	1 165	1 204	1 211
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för utkomstskydd och sysselsättning, euro/invånare	81	80	88	89

Arbetsförålder

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	1 721	1 986	2 143	2 463
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-30 159	-32 577	-34 199	-34 899
Verksamhetsbidrag	Netto	-28 437	-30 591	-32 056	-32 436
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			8,0	5,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-2 418	-4 040	-700
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-1 518	-1 617	-1 678	-1 663
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	100,7	112,4	113,0	112,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-299 491	-289 831	-302 646	-311 598
Specialsjukvård		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-17 860	-19 233	-19 835	-19 484
Verksamhetsbidrag	Netto	-17 860	-19 233	-19 835	-19 484
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		1,5	7,7	3,1	-1,8
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-269	-1 373	-1975	351

RESULTATENHET: FRÄMJANDE AV DE ÄLDRES VÄLFÄRD OCH LIVSKVALITET

ANSVARSPERSON: Servicedirektören för service för äldre

Verksamhetsidé

Att ge råd samt erbjuda och producera mångsidig och verkningsfull service för äldre och handikappade kommuninvånares individuella behov som stöd för ett gott liv med personlig prägel. Verksamhetsprinciper för servicen är de äldres delaktighet i frågor som rör honom eller henne samt utnyttjande av de egna resurserna.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

- Till följd av att handikappservicelagen och lagen om utvecklingsstörda slås samman kommer de handikappade att få mera subjektiva rättigheter.
- Privata serviceproducenter har planer på att bygga boendeenheter för utvecklingsstörda i Sibbo.
- En flygel vid Regnbågen ändras till enhet för hemrehabilitering och hemvårdspersonalens rehabiliteringskunskaper stärks målmedvetet.
- Virtuella och mobila tjänster ökas för att trygga hemmaboende för äldre människor, förbättra servicen samt dämpa personalkostnaderna i framtiden.
- Ibruktagandet av servicesedlar bereds.
- Den öppna servicecentralen vid Servicehuset Elsie görs mångsidigare i samarbete med bl.a. frivilliga personer och tredje sektorns aktörer.
- Verksamhetsmodellen Green Care stärks ytterligare och frivilliga personer utbildas bl.a. till promenadkompisar för äldre personer som bor hemma.

Utvecklingsprojektet för handikappservicen som planerats i samband med Operation Grytlock genomförs i huvudsak under åren 2014–2016. Projektet bedömer bland annat helhetssituationen hos klienter som får färdtjänst, samt situationen och servicebehovet hos personer som bor på köpserviceställen granskas. Den nödvändiga personalresursen ordnas genom en intern förflyttning inom resultatenheten. Därutöver utreds möjligheten att erbjuda utvecklingsstörda personer arbetsplatser i Sibbo.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för servicen för äldre, euro/invånare	750	741	726	731
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för handikappade, euro/invånare	242	243	237	232

Äldre

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	2 160	2 489	2 439	2 349
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-14 820	-15 843	-15 773	-15 531
Verksamhetsbidrag	Netto	-12 660	-13 354	-13 334	-13 182
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			6,9	-0,4	-1,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-1 023	70	242
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-676	-706	-698	-676
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	129,6	131,6	128,7	128,1
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-114 349	-120 388	-122 556	-121 241

RESULTATENHET: KOSTSERVICE

ANSVARSPERSON: Kostchefen

Verksamhetsidé

Kostserviceenhetens uppgift är att stödja de olika förvaltningarna i deras huvuduppgift genom att producera kostservice-tjänster till Bildningsavdelningen och Social- och hälsovårdsavdelningen. Målet och utgångspunkten är att producera högklassig måltidsservice till alla kundgrupper. Kostserviceenheten betjänar kunderna i alla skeden av livscykel. Maten bör vara välsmakande och högklassig. Enheten främjar kommuninvånarnas hälsa och välfärd genom att iakttä kostrekommendationerna för de olika kundgrupperna och genom att vägleda kunderna att göra hälsosamma val i vardagen.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

- I brist på ändamålsenlig tillredningskökskapacitet har verksamheten i södra Sibbo både flyttats till små tillredningskök och köptjänster har anlitats.
- Den interna hyran för de nya centralköken medför ett behov av att höja måltidspriserna. På motsvarande sätt minskar personalutgifterna när verksamheten centraliseras.
- Piloteringen av steg 3 inom programmet Stegvis mot eko genomförs i social- och hälsostationens kök.
- Med tillredningskök enligt livscykelmodellen blir kostservicen en del av kommunens struktur för främjande av välfärd och hälsa.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
<u>Volymmål</u>				
Prestationer	1 064 716	1 089 325	1 085 000	1 085 000
Tillredningskök, st.	7	7	7	7

Kvalitetsmål

Mattemperaturerna uppfyller hygienbestämmelserna:

het mat över +65°, % av portionerna	100	100	100	100
kall mat under +8°, % av portionerna	95	100	95	100

Ekonomimål

Pris/prestation, euro	3,16	3,32	3,30	3,27
Skollunchens interna pris, euro	2,81	2,99	2,99	2,96
Daghemslunchens interna pris, euro	2,49	2,65	2,65	2,62

Kostservice

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	3 618	3 521	3 618	3 580
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-3 557	-3 364	-3 537	-3 549
Verksamhetsbidrag	Netto	61	157	81	31
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		5,4	-5,4	5,1	0,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-181	193	20	-12
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-3	-8	-4	-2
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	40,3	37,8	36,1	36,1
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-88 269	-88 995	-97 978	-98 296

5.5 VERKSAMHETSOMRÅDE: BILDNINGSPERSONAL

ANSVARSPERSON: Utbildningsdirektören

ANSVARSPERSON: Bildningsdirektören

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	4 821	4 445	4 673	4 502	4 552
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-48 814	-49 917	-50 840	-50 155	-50 075
Verksamhetsbidrag	Netto	-43 993	-45 472	-46 167	-45 653	-45 523
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,9	2,3	1,8	-1,3	-1,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 360	-1 103	-2 026	685	765
Verksamhetsbidragets ändrings-%		3,8	3,4	1,5	-1,1	-1,4
Verksamhetsbidragets ändring i euro		1 630	1 479	2 174	-514	-644
Avskrivningar enligt plan		-582	-582			
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-2 348	-2 404	-2 417	-2 341	-2 334
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	601,6	604,8	648,0	656,6	
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverken	-81 140	-82 535	-78 457	-76 390	
Verksamhetens kostnader		-48 492	-49 917	-50 840	-50 155	
Löner och arvoden		-19 508	-20 373	-20 263	-20 231	
Övriga lönebikostnader		-5 088	-5 390	-5 600	-5 421	
Pers.ersättningar		322				
Personalkostnader		-24 274	-25 762	-25 861	-25 652	
Köp av kundtjänster					0	
Köp av övriga tjänster		-9 946	-7 915	-8 181	-8 119	
Köp av tjänster		-9 946	-7 915	-8 181	-8 119	
Material, förnödenheter och varor		-1 149,1	-1 237,6	-1 241	-1 175	
Understöd		-2 873	-2 865	-2 961	-2 906	
Hyrer						
Övriga verksamhetskostnader		-10 251	-12 136	-12 596	-12 303	
Verksamhetens intäkter		4 821	4 445	4 673	4 502	
Försäljningsintäkter		1 165	1 107	1 115	1 123	
Avgiftsintäkter		2 806	2 764	2 798	2 813	
Understöd och bidrag		619	349	536	325	
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter		231	224	224	241	

Verksamhetsidé

Bildningsavdelningen erbjuder olika målgrupper mångsidiga och högklassiga tjänster för småbarnsfostran, utbildningstjänster, kulturtjänster och fritidstjänster i egen regi, som köpta tjänster eller i form av understödd verksamhet. Kommuninvånaren kan själv vara med och påverka planeringen och genomförandet av servicen. Via uppväxten, utvecklingen, inlärnigen och trivseln erbjuds barn och unga välgång för ett gott liv.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Eftersom den totala befolkningstillväxten fortfarande förblir måttfull förbereder vi oss inför tillväxten genom att effektivisera den egna verksamheten.

Lokalerna är en utmaning även under denna treårsperiod eftersom det fortfarande finns lokaler i dåligt skick och det är ibland utmanande att hitta ersättande lokaler. Bildningsavdelningens beredskapsplan färdigställs under denna period.

Arbetet med att utarbeta läroplaner för förskoleundervisningen fortsätter. De nya läroplanerna tas i bruk år 2016. De förändringar som lagen om småbarnsfostran medför ska beaktas i planeringen av verksamheten. Bildningsväsendet måste förbereda sig för att läroplikten förlängs och att förskoleundervisningen blir obligatorisk. Även de eventuella förändringar som den nya idrottslagen innebär bör beaktas i verksamheten.

Flyktingarna i Sibbo tas i beaktande vid ordnandet av Bildningsavdelningens tjänster och aktiviteter.

Medborgarinstitutets och gymnasiernas tillstånd att anordna utbildning måste sökas på nytt före år 2017.

Planerna för de enskilda enheterna som utgår från Bildningsavdelningens beredskapsplan blir färdiga under denna period. Detta kräver ett samarbete inom hela kommunen.

Sammanslagningsutredningarna och besluten som hänför sig till kommunstrukturreformen blir färdiga under denna period. Statsandelssystemet har förnyats som en del av kommunstrukturreformen. Även grunderna för den grundläggande utbildningens statsandel utreds.

Bildningsavdelningen deltar fortfarande i arbetet som främjar genomförandet av ungdomsgarantin.

Bildningsavdelningens organisationsförändring träder i kraft i början av perioden.

Åtgärder som krävs i samband med Operation Grytlock genomförs under hela perioden. Verksamhetskostnaderna per invånare får inte öka.

År 2015 inleds bland annat följande digitaliseringsprojekt: mobilt registreringssystem inom dagvården, Söderkulla bibliotek blir självbetjäningbibliotek, Edison-systemet inom undervisningen, pilotering av Bring your own device i några skolor, medborgarinstitutets kursrespons och kursönskemål på webben, förbättring av idrottsplatsernas och idrottssalarnas reserveringssystem.

Bindande mål för 2015

Strategiskt / Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan / Målbilden en självlärande expertorganisation (fas 3)	Resultatenheternas konkreta mål har definierats och de uppfylls."	Målen för år 2015 har uppfyllts enligt planerna.
Ständig förbättring / Utvecklingsvägen mot målbilden	Alla resultatenheter vid Bildningsavdelningen bör ha minst ett pågående projekt för att uppnå målet.	Minst fyra definierade utvecklingsvägar

Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 1: åtgärderna enligt fullmäktiges riktlinjer genomförs	Sparåtgärderna som godkändes av fullmäktige i september 2014 genomförs (bilaga).	Sparåtgärderna ha genomförts i enlighet med planerna.
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 2: beslutsfattandet bereds och genomförs	Bildningsavdelningens förvaltning och organisation granskas.	Förvaltningspersonals arbetsbeskrivningar har granskats.

Strategiska mål för hela avdelningen åren 2015–2017

Kundorienterade kommuntjänster som främjar välbefinnandet och hälsan

- Kommuninvånarna kan påverka planeringen och genomförandet av servicen. Kundresponsen samlas in samt analyseras och utnyttjas ständigt i utvecklingsarbetet. Informationen och marknadsföringen förbättras genom att använda ändamålsenliga verktyg och kanaler. Tidigt ingripande och andra stödåtgärder utvecklas. Tjänster som överskrider avdelnings- och kommungränserna används. Tjänsternas tillgänglighet bör beaktas vid ordnandet av tjänsterna. Målet är att göra utbudet av tjänster mångsidigare.

Ständig förbättring

- Alla anställda är förpliktade att utveckla det egna arbetet, den gemensamma verksamheten och tjänsterna.
- Vi utvecklar verksamheten i den riktning som ledningen bestämt. Vi utvärderar den egna verksamheten, och analyserar och jämför med andra närkommuner, kommuner och länder som producerar motsvarande tjänster.
- Vi handlar modigt, innovativt och smidigt och utnyttjar även mångsidigt nätverk.

Grytlocksprincipen inom ekonomin

- Kostnaderna för år 2014 underskrider år 2015.
- Verksamhetskostnaderna per invånare ökar inte.
- Medborgarverksamhet stöds och uppmuntras. Tjänsterna ordnas modigt genom att skapa nytt till lägre kostnader.

Lyftkranar till Sibbo

- Aktiv medborgarverksamhet stöds.
- Positiva nyheter offentliggörs, t.ex. Kulturkorridorprojektet och Nickby hjärta, projektet Seikkailuliikunta och Orientaatio-projektet inom småbarnsfostran.
- Kundvänligt servicenät.

RESULTATENHET: FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

ANSVARSPERSON: Bildningsdirektören

Verksamhetsidé

Bildningsavdelningens enhet Förvaltningstjänster är en serviceorganisation. Enheten betjänar både externa och interna kunder på ett proaktivt sätt.

Enheten sköter centraliserat förvaltnings- och kanslitjänster såsom serviceverksamhetens stödtjänster, upphandlingstjänster, statistik- och planeringstjänster, betalningsrörelse, fakturering, beredning i anslutning till rekrytering, elevregistret och skolskjutsarna, samt bereder och verkställer bildningsutskottets, fritidssektionens, samt de finska och svenska utbildningssektionernas beslut. Målet är att utifrån

resultatenheternas definitioner av servicenivån skapa högklassiga och kostnadseffektiva tjänster som utgår från kundens behov. Verksamheten styrs av olika bestämmelser om dagvård, utbildningsverksamhet, idrotts- och ungdomsverksamhet, finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet, upphandlingsverksamhet och förvaltningsförfarande.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Bildningsavdelningens organisation ändras 1.1.2015. På grund av den nya organisationen görs eventuella nödvändiga ändringar i arbetsbeskrivningarna och rollerna.

Andra åtgärder

Beskrivningen av Bildningsavdelningens förvaltningsprocesser fortsätter och nödvändiga ändringar görs. Bildningsavdelningens nya organisation och personal kommer att presenteras för avdelningens alla verksamhetsställen och politiska organ.

Förvaltningstjänster		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-603	-648	-579	-618
Verksamhetsbidrag	Netto		-603	-648	-579	-618
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-8,8	7,5	-10,6	6,7
Verksamhetens utgiftsökning i euro			58	-45	24	-39
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare		-32	-34	-30	-32
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		6,9	7,4	7,0	7,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverken		-87 349	-87 568	-82 714	-88 229

RESULTATENHET: TJÄNSTER FÖR SMÅBARNSFOSTRAN

ANSVARSPERSON: Chefen för småbarnsfostran

Verksamhetsidé

Resultatenheten Tjänster för småbarnsfostran erbjuder lagstadgad, högklassig och mångsidig dagvård och förskoleundervisning samt öppen lek- och gruppverksamhet. I mån av möjlighet får föräldrarna välja dagvård på finska eller svenska. Våra omfattande tjänster för familjer med barn under skolåldern innefattar också specialsmåbarnsfostran och dagvårdens familjearbete. Även hemvårdsstöd och privatvårdsstöd samt kommundlägg hör till våra tjänster. Avsikten med vår verksamhet är att trygga barnens välbefinnande genom att erbjuda högklassig småbarnsfostran till barnen i Sibbo.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

- Kommande ändring av tjänstebenämning; dagvårdschefens tjänstebenämning ändras till chef för småbarnsfostran 1.1.2015.
- Tre dagvårdsenheter lades ned 1.8.2014, den ordinarie personalen har omplacerats, de visstidsanställda har sagts upp och verksamheten har effektiviserats. Barnen och personalen håller på att anpassa sig till de nya verksamhetsenheterna.
- Smågruppen för barn i behov av stöd har flyttat bort från Runbergin päiväkoti och inlett sin verksamhet vid Metsätien päiväkoti. Förskolegruppen vid Metsätien päiväkoti fortsatte inte sin verksamhet eftersom barnen rymdes med i förskolegrupperna vid Talman päiväkoti, Lukkarin koulu, Huvikummun päiväkoti och Lehmuslinnan päiväkoti i norra Sibbo.

Öppen småbarnsfostran, dagvårdens familjearbete, specialsmåbarnsfostran och handledningen inom familjedagvård har flyttat till en ny lokal, Ratatupa. En permanent egen lokal gör det möjligt att utveckla och effektivisera verksamheten.

Småbarnsfostran utvecklas genom utbildningar och projekt. Projekt som pågår är bl.a. projektet Se-ikkailuliikunta och Orientaatio-projektet.

Processerna för småbarnsfostran och småbarnsfostrans stödtjänster förtydligas ytterligare och samarbetet utvecklas för att trygga tidigt ingripande. Den konsultativa arbetsgruppens möten fortsätter och verksamheten utvecklas i samarbete med barnskyddet, rådgivningen, HNS och familjearbetet.

Arbetet med en läroplan för förskoleundervisningen fortsätter i samarbete med Utbildningstjänster åren 2014–2016.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
0–6-åringar	1 752	1 770	1 770	1 770
förskolebarn	269	267	267	267
antal barn under 3 år	663	674	674	674
antal 3–6-åringar	1 089	1 096	1 096	1 096
Dagvård, driftskostnader, euro/alla 0–6-åringar	8 497	8 803	8 803	8 675
Förskola, driftskostnader, euro/förskolebarn	6 239	4 892	4 892	4 892
Antal barn under 3 år/1 000 invånare	35	35	35	35
Antal barn i åldern 3–6 år/1 000 invånare	58	57	57	56
Kommunal dagvård, driftskostnader, euro/0–6-åringar	6 169	6 411	6 411	6 308
Köpt dagvård, driftskostnader, euro/0–6-åringar	891	915	915	915

*Investeringssummorna brutto

**I driftskostnaderna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värdeminskningar.

Tjänster för småbarnsfostran

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	2 139	2 057	2 056	2 065
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-15 979	-16 557	-16 810	-16 662
Verksamhetsbidrag	Netto	-13 840	-14 500	-14 754	-14 597
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		4,3	3,6	1,5	-0,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-660	-578	-831	149
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-739	-767	-772	-749
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	241,0	244,2	247,0	247,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverken	-66 304	-67 801	-68 057	-67 455

RESULTATENHET: UTBILDNINGSTJÄNSTER

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Grundläggande utbildning				
Driftskostnader, euro/elev 20.9	9 809	10 028	10 028	9 892
Antal elever/1 000 invånare	129	126	126	125
Antal timmar/elev 20.9	2	2	2	1,7
Gymnasieutbildning				
Driftskostnader, euro/gymnasiestuderande	9 603	9 582	9 582	9 529
Antal studerande/1 000 invånare	18	18	18	17
Antal kurser/gymnasiestuderande 20.9	1,82	1,61	1,61	ca 1,53

*Investeringssummorna brutto

**I driftskostnaderna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värdeminskningar.

Utbildningstjänster		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		2 105	1 753	1 975	1 815
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-26 725	-26 966	-27 600	-27 029
Verksamhetsbidrag	Netto		-24 620	-25 213	-25 625	-25 214
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			3,2	0,9	2,4	-2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-839	-241	-1 714	-304
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare		-1 314	-1 333	-1 342	-1 293
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		304,4	302,8	343,0	346,7
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverken		-87 795	-89 055	-80 466	-77 961

RESULTATENHET: FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER

ANSVARSPERSON: Bildningsdirektören

Verksamhetsidé

Resultatenhetens ändamål är att ge kommuninvånarna en högklassig utbildning med kunniga lärare, upprätthålla trivsamma och trygga skolor, skapa möjligheter till yrkesutbildning även parallellt med gymnasieutbildningen och stärka ungdomarnas framtidsstro. Detta innebär att barn, ungdomar och vuxna erbjuds välgång för ett gott liv. Verksamheten erbjuder både centralt och i byarna och bidrar sålunda till att utforma ett mångsidigt samhälle.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Enligt regeringens strukturpolitiska program och rambeslutet för 2014 förnyas strukturerna för andra stadiets utbildning och det fria bildningsarbetet under 2014–2016. Under hösten 2014 avläts regeringspropositioner om finansieringen och den strukturella revideringen av andra stadiets utbildning. Finansieringsgrunderna samt de nya tillstånden att anordna utbildning för andra stadiets utbildning tillämpas första gången 2017. Medborgarinstitutets och gymnasiernas tillstånd att anordna utbildning måste sökas på nytt före år 2017.

Övergången till elektroniska studentexamensprov sker etappvis med början hösten 2016. År 2015 gör gymnasierna i Sibbo upp en plan om övergången till elektroniska studentexamensprov. I planen beaktas studentexamensnämndens ramvillkor angående personalens kunnande, lokaler, apparater samt datanät.

Arbetet med en läroplan för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen fortsätter. De nya läroplanerna tas i bruk år 2016. De förändringar som lagen om småbarnfostran medför ska beaktas i planeringen av verksamheten. Bildningsväsendet måste förbereda sig för obligatorisk förskoleundervisning. Även de eventuella förändringar som den nya idrottslagen innebär bör beaktas i verksamheten. Uppgörandet av en ny läroplan för gymnasierna förbereds.

RESULTATENHET: SVENSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER

ANSVARSPERSON: Undervisningschefen

Verksamhetsidé

Resultatenhetens ändamål är att ge kommuninvånarna en högklassig utbildning med kunniga lärare, upprätthålla trivsamma och trygga skolor, skapa möjligheter till yrkesutbildning även parallellt med gymnasieutbildningen och stärka ungdomarnas framtidsstro. Detta innebär att barn, ungdomar och vuxna erbjuds välgång för ett gott liv. Verksamheten erbjuder både centralt och i byarna och bidrar sålunda till att utforma ett mångsidigt samhälle.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Enligt regeringens strukturpolitiska program och rambeslutet för 2014 förnyas strukturerna för andra stadiets utbildning och det fria bildningsarbetet under 2014–2016. Under hösten 2014 avläts regeringspropositioner om finansieringen och den strukturella revideringen av andra stadiets utbildning. Finansieringsgrunderna samt de nya tillstånden att anordna utbildning för andra stadiets utbildning tillämpas första gången 2017. Medborgarinstitutets och gymnasiernas tillstånd att anordna utbildning måste sökas på nytt före år 2017.

Övergången till elektroniska studentexamensprov sker etappvis med början hösten 2016. År 2015 gör gymnasierna i Sibbo upp en plan om övergången till elektroniska studentexamensprov. I planen beaktas studentexamensnämndens ramvillkor angående personalens kunnande, lokaler, apparater samt datornät.

Arbetet med en läroplan för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen fortsätter. De nya läroplanerna tas i bruk år 2016. De förändringar som lagen om småbarnfostran medför ska beaktas i planeringen av verksamheten. Bildningsväsendet måste förbereda sig för obligatorisk förskoleundervisning. Även de eventuella förändringar som den nya idrottslagen innebär bör beaktas i verksamheten. Uppgörandet av en ny läroplan för gymnasierna förbereds.

RESULTATENHET: KULTUR- OCH FRITIDSTJÄNSTER

ANSVARSPERSON: Chefen för kultur och fritid

Verksamhetsidé

Från och med början av år 2015 hör medborgarinstitutet, kultur-, biblioteks- samt idrotts- och ungdomstjänster till enheten för kultur- och fritidstjänster.

Via enhetens verksamhet kan invånarna utveckla sig själva, öka sitt kunnande, främja sin välfärd och uppleva samhörighet.

Kommuninvånarnas önskemål om hur tjänsterna ska utvecklas beaktas och målet är ett gott samarbete med föreningar och andra aktörer som är verksamma inom kommunen.

Lokalerna, evenemangen och verksamheten skapar möjligheter för kommuninvånare i olika åldrar att mötas. En trivsamt miljö och en möjlighet till ett aktivt levnadssätt och livslångt lärande ökar välfärden och kommunens dragningskraft.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

Den nya enheten inleder sin verksamhet 1.1.2015. Den nya organisationens funktionalitet och effektivitet utvecklas och utvärderas. På längre sikt blir enhetens samarbete ett naturligt sätt att verka och på detta sätt kan resurserna användas effektivare.

År 2015 utarbetas ett konstprogram för Nickby. Konstprogrammet utnyttjas vid uppdateringen av utvecklingsbilden för Nickby.

Man planerar att utveckla Söderkulla bibliotek till ett självbetjäningsbibliotek (meröppet bibliotek). Ett självbetjäningsbibliotek innebär att kunderna kommer in i biblioteket med sitt bibliotekskort även utanför de normala öppettiderna. Öppettiderna för Söderkulla bibliotek skulle sålunda kunna följa öppettiderna för livsmedelsaffären som finns i samma byggnad. På detta sätt kan man erbjuda längre öppettider utan att utöka personalen, och ett självbetjäningsbibliotek skulle även inbringa besparingar i framtiden.

Ändringen i katalogiseringsformatet på nationell nivå förutsätter att bibliotekssystemet ändras under de närmaste åren, sannolikt år 2016. Det nya systemet gör det också möjligt att erbjuda bättre samhälleliga bibliotekstjänster via webben. Målet är också att utvidga tillgången på elektroniska böcker.

Målet är fortfarande att förnygra medborgarinstitutets image och öka synligheten. Samarbetet utökas med olika aktörer, i synnerhet med läroinrättningar på andra stadiet, bl.a. med gymnasierna. Nya, fasta verksamhetsställen för medborgarinstitutets undervisning i Söderkulla, Nickby och Tallmo gör det möjligt att erbjuda regelbundna tjänster till kommuninvånarna i kommunens tätorter. Medborgarinstitutets tillstånd att anordna utbildning måste sökas på nytt före år 2017.

Idrottstjänsterna betonar framför allt vikten att aktivera de fysiskt inaktiva. Metoder utvecklas tillsammans med kommunens olika förvaltningar och tredje sektorn. De eventuella ändringar som den nya idrottslagen medför beaktas.

Ungdomstjänsterna fortsätter att främja de ungas välmående och förebygga utslagning även under de kommande åren. Ungdomstjänster deltar fortsättningsvis i arbetsgruppen för ungdomsgarantin. Arbetsgruppen främjar i samarbete med olika verksamhetsområden genomförandet av ungdomsgarantin i Sibbo.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Driftskostnader för idrott- och friluftsliv, euro/invånare	136	127	126	116
Understöd för idrottsverksamhet, euro/invånare	13	13	13	12
Driftskostnader för ungdomsverksamhet, euro/invånare	22	24	24	33
Understöd för ungdomsverksamhet, euro/invånare	2,52	2,45	2,45	2,41
Kulturtjänster:				
Understöd för kulturverksamhet, euro/invånare	1,98	1,75	1,60	1,28
Bibliotek				
Lån/invånare	15,5	15,8	15,6	15,5
Driftskostnader, euro/invånare	80	85	83	83
Medborgarinstitut				
Driftskostnader, euro/invånare	48	45	44	44
Antal undervisningstimmar/invånare	0,56	0,57	0,56	0,56

*Investeringssummorna brutto

**I driftskostnaderna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värdeminskningar.

Kultur och fritid

	1 000 €	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		577	635	642	622
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-5 507	-5 746	-5 851	-5 847
Verksamhetsbidrag	Netto		-4 930	-5 111	-5 209	-5 224
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-1,4	4,3	1,8	-0,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro			80	-239	-344	4
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettomenot	euro/invånare		-137	-141	-144	-268
Personal 31.12.						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		49,3	50,4	51,0	55,9
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk		-100 005	-101 409	-102 137	-93 528

VERKSAMHETSOMRÅDE: TEKNISKA UTSKOTTET, BYGGNADS- OCH MILJÖUTSKOTTET

ANSVARsområde: TEKNIK OCH MILJÖ

ANSVARSPERSON: Tekniska direktören

1 000 €		BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	12 080	13 040	13 328	13 403	13 403
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-16 874	-17 742	-18 770	-17 819	-17 669
Verksamhetsbidrag	Netto	-4 794	-4 702	-5 442	-4 416	-4 266
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-0,5	5,1	5,8	-5,1	-5,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro		93	-868	-1028	951	1 101
Verksamhetsbidragets ändrings-%		-222,1	-1,9	15,7	-18,9	-21,6
Verksamhetsbidragets ändring i euro		-8 719	92	-740	1 026	1 176
Avskrivningar enligt plan		-5 658	-8 485	-9 000		
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-256	-249	-285	-226	-219
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	132,1	127,1	126,9	128,4	
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-127 738	-139 591	-147 912	-138 776	
Verksamhetens kostnader		-16 775	-17 742	-18 769	-17 819	
Löner och arvoden		-3 972	-3 978	-4 420	-4 397	
Övriga lönebikostnader		-1 114	-1 106	-1 191	-1 180	
Pers.ersättningar		49		0	0	
Personalkostnader		-5 037	-5 084	-5 611	-5 578	
Köp av kundtjänster		-6 291	-6 745	-7 061	-5 941	
Köp av övriga tjänster		-6 291	-6 745	-7 061	-5 941	
Köp av tjänster		-6 291	-6 745	-7 061	-5 941	
Material, förnödenheter och varor		-3 877	-4 001	-3 880	-4 218	
Understöd		-81	-80	-80	-81	
Hyrer						
Övriga verksamhetskostnader		-1 489	-1 835	-2 137	-2 001	
Verksamhetens intäkter		12 080	13 040	13 327	13 403	
Försäljningsintäkter		4 892	4 875	5 209	5 503	
Avgiftsintäkter		565	624	979	637	
Understöd och bidrag		8	25			
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter		6 615	7 515	7 139	7 263	

Utvecklingen av driftsutgifterna under budgetperioden 2015–2017

I tabellen presenteras budgeten för år 2015 och ekonomiplanen för åren 2016 och 2017 för Avdelningen för teknik och miljö. Verksamhetsintäkterna och -utgifterna har uppskattats som reella kostnader enligt kostnadsnivån år 2015. I verksamhetsintäkterna och -utgifterna har man inkluderat avdelningens inbesparingar och verksamhetens effektiviseringsåtgärder inom ramen för Operation Grytlock.

Verksamhetsutgifterna minskar klart under hela planeringsperioden. Verksamhetsintäkterna stiger i motsvarande grad under hela planeringsperioden, även om de interna hyrorna för fastigheternas underhåll sänks med en summa som motsvarar inflationen under hela perioden. Att hålla de interna hyrorna för fastigheternas underhåll i nivå med kostnadsnivån år 2014 under hela budgetplaneringsperioden hjälper andra avdelningar att balansera ekonomin. Även verksamhetsbidraget minskar klart under hela planeringsperioden.

Verksamhetsutgifter

Förslaget till verksamhetsutgifter för år 2015 minskar jämfört med resultatprognosen för år 2014 med totalt 714 000 euro och underskrider den ram som kommunstyrelsen uppställt med ca 0,7 miljoner euro. Den främsta orsaken till att verksamhetsutgifterna i budgeten minskar år 2015 är att inga NTM-investeringar som riktar sig till driftsekonomin beräknas förverkligas år 2015. År 2014 var deras andel av budgeten 700 000. I fortsättningen kommer NTM-investeringarna att riktas till investeringsdelen i budgeten. Även om NTM-investeringarna beaktas minskar verksamhetsutgifterna i budgeten mer än inflationen.

Verksamhetsutgifterna för åren 2016 och 2017 presenteras i kostandsnivån för år 2015. År 2016 förväntas avdelningens verksamhetsutgifter minska med nästan 400 000 euro och vidare år 2017 med ca 250 000 euro jämfört med verksamhetsutgifterna år 2015. Enligt planerna ska största delen av verksamhetsutgifternas minskning förverkligas genom att effektivisera verksamheten inom hela avdelningen, effektivisera fastighetsbeståndet och förbättra fastigheternas användningsgrad i enlighet med åtgärderna i Operation Grytlock.

Verksamhetsutgifterna kommer att minska trots att antalet infrastrukturobjekt som underhålls (gator, parker och vattennätet) förutspås växa betydligt i och med att invånarantalet ökar. Invånarantalet förväntas öka år 2015 med ca 400 personer, år 2016 med ca 650 personer och år 2017 med ca 700 personer.

Åtgärderna för att effektivisera verksamheten presenteras enhetsvis i mer detalj.

Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna år 2015 förväntas bli ca 80 000 euro högre än den ram som riksdagen fastställt och överskrida budgetprognosen för år 2014 med ca 250 000 euro. Verksamhetsintäkterna för åren 2016 och 2017 förväntas öka reellt båda åren med ca 130 000 euro/år jämfört med budgetåret 2015.

Ökningen av verksamhetsintäkterna beror främst på den uppskattade ökningen av vattentjänstverkets vattenavgifter. Däremot kommer fastigheternas interna hyror för underhållskostnadernas del att hållas på nivån för år 2014 under hela budgetplaneringsperioden. Därför ökar avdelningens verksamhetsintäkter betydligt mindre än vad vattentjänstverkets verksamhetsintäkter ökar.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget minskar klart under hela budgetplaneringsperioden, trots den reella sänkningen av hyran för fastighetsunderhåll. Antalet personal vid avdelningen förväntas minska under budgetperioden 2015–2017 med totalt fyra årsverken.

Verksamhetsidé

Avdelningen erbjuder kommuninvånarna en trivsamt, trygg och fungerande livsmiljö genom att låta bygga och underhålla Sibbos kommunalteknik och lokaler, genom att styra och övervaka byggandet i kommunen samt genom att koordinera och genomföra kommunens investeringar.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

Operation Grytlock

Sibbo kommuns Operation Grytlock har varit en naturlig fortsättning på utvecklingen inom Avdelningen för teknik och miljö. År 2014 började Avdelningen för teknik och miljö att utveckla sin verksamhet mot en mer planmässig, proaktiv och kostnadseffektiv verksamhet genom att utveckla enheternas arbets-sätt och processer. Arbetet fortsätter med att öka planmässigheten i Lokalitetsförvaltnings operativa arbete samt genom att optimera upphandlingen. Från början av år 2014 ändrades uppföljningen av kostnaderna inom ekonomin och konteringen så att man kunnat följa upp kostnaderna i de olika funktionerna. Denna uppföljning motsvarar avdelningens och enheternas nuvarande organisationsmodeller. Man har preliminärt kunnat utnyttja kostnadsinformationen som är bättre och mer beskrivande i definieringen av inbesparingarna inom Operation Grytlock.

Avdelningen för teknik och miljö förverkligade den första fasen av Sibbo kommuns Operation Grytlock genom att kartlägga alla möjliga inbesparingsobjekt så att arbetsprocesserna i varje enhet behandlades med de anställda. Samtidigt granskade man på avdelningen arbetsprocesserna och helheterna samt den möjliga inbesparing som fanns inom helheterna genom att skapa s.k. paraplyprojekt och definiera deras inbesparingspotential. Paraplyprojekten samlade alla detaljerade åtgärder till en funktionell helhet, för vilken man uppställde ett realistiskt mål.

Inbesparingarna inom Operation Grytlock har integrerats som en del av budgetförslaget för Avdelningen för teknik och miljö, och förverkligandet av inbesparingarna är ett av huvudmålen under budgetåret.

Utnyttjande av ICT och en självlärande expertorganisation som mål

Sibbo kommuns nya mål, dvs. att gå mot en självlärande expertorganisation, är en naturlig fortsättning på utvecklandet av Avdelningen för teknik och miljö. Utvecklingsarbetet som utnyttjar ICT är också en central del av den verktygslåda som Avdelningen för teknik och miljö använder.

Under budgetåret 2015 bedriver eller startar Avdelningen för teknik och miljö följande ICT-baserade utvecklingsprojekt:

Fortsatt utveckling av investeringsprogrammets verktyg

- År 2013 skapades en process för utarbetandet av ett investeringsprogram och ett verksamhetsätt för dess användning, och en Excel-version av investeringsprogrammet utvecklades. År 2014 utvecklades innehållet i investeringsprogrammet och en databasversion programmerades. Målet för år 2015 är att utveckla ett grafiskt och kartformat användargränssnitt som åskådliggör resultaten.

Det virtuella Sibbohuset

- Projektet det virtuella Sibbohuset innefattar verksamhet, där man på ett centraliserat sätt med enhetliga villkor hyr ut utrymmen i nuvarande lokaler till utomstående via olika kanaler, bl.a. internet. Målet är att inleda det virtuella Sibbohusets verksamhet och ta i bruk dataprogrammet år 2015.

Byggnadstillsynens elektroniska tillståndshantering

- Vid Byggnadstillsynen kommer hela omgivningen att digitaliseras, från uträttandet av ärenden till arkivet. Genom den servicekanal som den elektroniska tillståndshanteringen utgör kan Byggnadstillsynens verksamhet effektiviseras och förbättras så att den lättar på framtidens tillväxt- och byggnadstryck.

Utvecklande av byggnads- och lägenhetsregistret

- Utvecklingsprojektet omfattar en uppdatering av registret. Med hjälp av registret effektiviseras olika aktörers processer för datainsamling.

Ett register skapas över fastigheternas avloppsvattensystem i glesbygden

- Ett uppdaterat register är en förutsättning för en effektiv kontroll och rättriktad rådgivning. Då tidsfristen för förordningen om behandling av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet löper ut i mars 2016 framhävs behovet av registret ytterligare.

Miljöskyddets elektroniska kommunikation

- Miljöskyddslagen reviderades 1.9.2014 och den påför myndigheten skyldigheter gällande elektronisk kommunikation. I samarbete med förvaltningen skapas praxis för att genomföra detta.

Utbetande av ett gatu- och parkregister

- Med hjälp av ett gatu- och parkregister kan man förutse och effektivisera bl.a. kommande saneringsåtgärder för gator.

Förbättring av pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem

- Projektets mål är att förbättra funktionen vid störningssituationer, dvs. att minska överströmning samt att förbättra jourarbetets effektivitet.

Ett verksamhetsstyrningssystem för underhållet av fastigheter

- Ett verksamhetsstyrningssystem för Lokalitetsförvaltnings fastigheter tas i bruk för att effektivisera de viktigaste processerna i det operativa arbetet.

Förenhetligande av fastighetsautomationssystemen och användargränssnitten

- Fastighetsautomationen utvecklas till ett lättare och enhetligare redskap, så att det tjänar sitt syfte dvs. uppföljningen av fastigheterna och styrningen av hustekniken

Förenhetligande av låsning, passagekontroll och säkerhetssystem och användargränssnitten

- Förenhetligas och utvecklas så att systemet fungerar bättre i praktiken och arbetet kan utföras på ett smidigare och mer flexibelt sätt

ICT-projekten ovan utgör en central del av utvecklingen av avdelningen och kostnadskontrollen.

Stödande av kommunens tillväxtstrategi

Investeringarna ska riktas till rätt objekt och genomföras på rätt sätt. Som hjälpredskap vid att rikta investeringarna till rätt objekt används investeringsprogrammet för tio år och INTO-verktyget. Ett investeringsprojekt ska utgå från och baseras på en bra funktionsmässig och teknisk planering, eftersom investeringskostnaderna fastställs vid planeringen av projekten.

Under ledning av Avdelningen för teknik och miljö har man i samarbete med tjänstemännen vid avdelningens enheter (Gator- och grönområden, Vattentjänster, Lokalitetsförvaltning), Planläggningsenheten, Social- och hälsovårdsavdelningen och Bildningsavdelningen samt Ekonomi- och förvaltningscentralen utarbetat ett verktyg för investeringsprogrammet, det s.k. INTO-dataprogrammet. Den första fasen av utvecklandet av verktyget inleddes i början av år 2013 och den andra inleddes i början av år 2014. För tillfället är INTO-verktyget ett databasprogram med vilket det är möjligt att analysera olika scenarier och konsekvenser.

INTO-dataprogrammet är indelat i en infra-del och en "byggnader"-del. Infra-delen omfattar processen "planläggning – byggande av infrastruktur – tomtförsäljning – invånaren flyttar". Med hjälp av verktyget får man en realistisk bild av invånarökningen på nya områden och områden där planerna ändras, och av hur områdenas byggande påverkar ekonomin. Investeringsprogrammet som utarbetats i år har för infrastrukturinvesteringarnas del utgått från planläggningens tidtabell. Med verktyget är det också möjligt att i planeringsprocessen utgå från försäljning och marknadsföring av tomter. INTO-dataprogrammets "byggnader"-del utgår från invånarantalet och dess utveckling samt från funktionernas service-nätplaner. I "byggnader"-delen definieras förutom investeringskostnaderna nyckeltalen för byggandets effektivitet.

År 2014 har INTO-verktyget utnyttjats i utarbetandet av investeringsprogrammet. År 2015 kommer INTO-verktyget att vidareutvecklas så att presentationen av resultaten sker via ett mer grafiskt och kartformat användargränssnitt. Målet för år 2015 är också att definiera och ta i bruk en smidig och kostnadseffektiv projektplaneringsprocess.

Strategiska och bindande mål för hela avdelningen för åren 2015–2017

De gemensamma målen för Sibbo kommuns fullmäktigeperiod är 1) Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan, 2) Ständig förbättring, 3) Grytlocksprincipen inom ekonomin och 4) Lyftkranar till Sibbo. För alla strategiska mål har man på varje avdelning och i varje enhet kommit överens om gemensamma bindande mål. Förutom avdelningarnas bindande mål har man enhetsvis definierat funktionella mål för individerna.

Man har stävat efter att definiera de bindande målens åtgärder så att de bildar en kontinuitet med de bindande målen för år 2014. År 2014 var avdelningens bindande mål följande:

1. Avdelningens ledning och verksamhetssätt utvecklas mot en systematisk och förutsägbar verksamhet så att verksamheten blir allt effektivare och allt mer kundorienterad.
2. Kostnadsuppföljningen inom avdelningens interna redovisning förnyas och görs verksamhetsbaserad
3. Investeringsprogrammet för 10 år kompletteras så att det blir ett prioriterat och motiverat investeringsprogram

Åtgärderna och mätarna för de bindande målen inom Avdelningen för teknik och miljö år 2015 presenteras i följande tabell.

Bindande mål för 2015

Strategiskt / Bindande mål	Åtgärd	Mätare
Kundorienterade kommundienstjänster som främjar välbefinnandet och hälsan / Målbilden en självlärande expertorganisation (fas 3)	1. 1. Det virtuella Sibbohuset inleder sin verksamhet för externa kunder 2. Servicebokdelen av verksamhetsstyrningssystemet för underhållet av fastigheter tas i bruk	1. Kunden har erhållit en lokal via denna verksamhet 2. Serviceboken kan rapporteras
Ständig förbättring	Varje enhet planerar en utvecklingsväg får att uppnå målbilden och beslutar om det första steget för att uppnå målbilden	Varje resultatenhet har startat åtminstone ett projekt
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 1: genomförande av åtgärderna enligt fullmäktiges linjedragningar	Att hålla verksamhetsutgifterna och verksamhetsintäkterna inom ramen för budgeten för år 2015	Intäkter >= 13 403 000 euro Utgifter <=17 819 000 euro
Grytlocksprincipen inom ekonomin / fas 2: beredning och verkställande av beslutsfattandet	Åtgärderna inom fas 2 vidarebefordras till ifrågavarande beslutsfattande organ för beslutsfattande	Beslutsfattande
Lyftkranar till Sibbo	Investeringsprogrammet för 10 år uppdateras och investeringsplanen utarbetas	Investeringsprogrammet och -planen har utarbetats som en del av budgetprocessen

Projektet det virtuella Sibbohuset är en webbaserad tjänst som centralt tjänar kommuninvånarna och föreningarna. Tjänsten stöds med en traditionell tjänst och utgör således en viktig del av förbättringen av kundservicen. Med hjälp av tjänsten kan man erbjuda lokaler för invånarnas och föreningarnas behov på ett centraliserat och lätt tillgängligt sätt så att kostnaderna för arrangemangen ändå sjunker.

Serviceboken innebär att en planmässig och förutseende verksamhet tas i bruk och att kostnadseffektiviteten för fastigheternas underhåll förbättras.

Avdelningen för teknik och miljö har infört alla åtgärder inom Operation Grytlock till verksamhetsintäkterna och -utgifterna i budgeterna för 2015, 2016 och 2017. År 2015 överskrider avdragen i verksamhetsutgifterna och tilläggen i verksamhetsintäkterna till och med de inbesparingar och den ram som fastställs i Operation Grytlock.

Avdelningen för teknik och miljö deltar på ett centralt sätt i förverkligandet av kommunens tillväxt och utarbetar ett investeringsprogram för 10 år i samband med utarbetandet av budgeten. Med hjälp av investeringsplanen är det möjligt att hantera hela kommunens investeringsekonomi.

RESULTATENHET: FÖRVALTNING

ANSVARSPERSON: Förvaltningssekreteraren

Verksamhetsidé

Resultatenheten handhar avdelningens ekonomi- och förvaltningsuppgifter, betjänar utskotten samt väljer boende till bostäder som ägs av Kommunbostäder Ab. I enhetens anslag ingår även anslagen för räddningsverksamhet.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015–2017

År 2015 försätter man att utveckla och förenhetliga avdelningens praxis. Genom att förtydliga praxis sparar man arbetstid för flera anställda och underlättar arbetet och effektiviserar på så sätt avdelningens verksamhet. Centrala utvecklingsområden är bl.a. en fortsatt utveckling av definieringen av processerna för tjänsterna inom avdelningens förvaltningsarbete, skapande av ett ersättersystem samt främjande av arkivhanteringsprojektet i samarbete med sekreteraren för ärendehantering.

Ett centralt utvecklingsprojekt där förvaltningsenheten och lokalitetsenheten samarbetar är inledandet av det virtuella Sibbohusets verksamhet. Det virtuella Sibbohuset innefattar verksamhet där man på ett centraliserat sätt med enhetliga villkor hyr ut utrymmen i nuvarande lokaler till utomstående via olika kanaler, bl.a. internet. Målet är att erbjuda olika föreningar och aktörer en möjlighet att arrangera sin verksamhet och samtidigt effektivisera användningen av existerande lokaler. De lokaler som är tillgängliga för olika föreningar och aktörer bildar det virtuella Sibbohuset. För genomförandet av det virtuella Sibbohuset flyttas en befattning till avdelningen från Ekonomi- förvaltningscentralen.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Bostadsärenden, Val av boende till bostäder som ägs av Kommunbostäder Ab (st.)	142	165		
Räddningsväsendet, driftkostnader euro/invånare**	115	115	114	112

* I driftutgifterna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värde minskningar.

Förvaltning		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		38	38	20	30
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-2 376	-2 640	-2 701	-2 699
Verksamhetsbidrag	Netto		-2 338	-2 602	-2 681	-2 669
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-4,8	11,1	2,3	-0,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro			120	-264	-61	2
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare		-125	-138	-140	-137
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		4,4	4,9	4,8	6
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk		-540 027	-538 776	-562 708	-449 757

RESULTATENHET: BYGGNADSTILLSYN

ANSVARSPERSON: Byggnadstillsynschefen

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen fungerar som byggnadstillsynsmyndighet och är underställd Byggnads- och miljöutskottet i Sibbo kommun.

Byggnadstillsynens uppgift är att skapa ett hälsosamt och tryggt byggande, en god kommunbild och en trivsamt boendemiljö. Till Byggnadstillsynens uppgifter hör också styrning, rådgivning och övervakning av byggandet samt behandling av lov som gäller byggande och andra åtgärder. Byggnadstillsynen ser till att byggbestämmelser efterföljs och att planläggningen genomförs och övervakar även den byggda miljön.

Byggnadstillsynsverksamheten styrs bl.a. av markanvändnings- och bygglagen, markanvändnings- och byggförordningen, Sibbo kommuns byggnadsordning, Finlands byggbestämmelsesamling samt planer och deras bestämmelser.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

Uppdateringen av Byggnadstillsynens roll fortsätter med beaktande av miljöministeriets riktlinjer. Enligt miljöministeriets riktlinjer bör Byggnadstillsynen vara en tillräckligt stor, oberoende och behörig enhet som är inriktad på betjäande förhandsstyrning och beredd på att övergå till elektronisk kommunikation.

Vid Byggnadstillsynen kommer hela omgivningen att digitaliseras, från uträttandet av ärenden till arkivet. Genom den servicekanal som den elektroniska tillståndshanteringen utgör kan Byggnadstillsynens verksamhet centraliseras, effektiviseras och förbättras så att den lättar på framtidens tillväxt- och byggnadstryck. Även inom den elektroniska arkiveringen strävar man på lång sikt efter inbesparingar: utförande av arbetet effektiviseras och blir smidigare samt behovet av arkivutrymme minskar. Den elektroniska arkiveringen kräver fortfarande utvecklingsarbete.

Byggnads- och bostadsregistret jämförs och granskas med den byggda miljön; det är viktigt att registret uppdateras även ur fastighetsbeskattningens synpunkt. Hanteringen av byggnadsdata förnyas dessutom på ett riksomfattande sätt i Befolkningsregistercentralens befolkningsdatasystem: man tar i bruk en bestående byggnadskod, med hjälp av vilken olika aktörers datainsamlingsprocesser effektiviseras.

Utarbetandet av en ny och tydlig byggnadsordning fortsätter. Dessutom ökas samarbetet särskilt med planläggningen, mätningen och miljöskyddet – målet är att förtydliga arbetsfördelningen och effektivisera arbetet.

Byggnadstillsynens personalbrist har åtgärdats under år 2014 och enheten kan nu med fulltalig personal koncentrera sig på att slipa och utveckla sina uppgifter.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Byggnadstillsynens driftskostnader, euro/invånare	42	42	43	42
Beviljade bygglov	350	400	400	450
Beviljade åtgärdstillstånd	90	60	60	80
Undantagsbeslut, avgöranden som gäller planeringsbehov och utlåtanden	84	100	80	100
Behandlingstiden för 80 % av byggloven (mån.)	1,5	2	2	2
Genomsnittlig behandlingstid för 80 % av undantagsbesluten och avgörandena som gäller planeringsbehov	3,5	4	4,5	3,5

Byggnadstillsyn

		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		525	571	976	622
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-686	-803	-770	-807
Verksamhetsbidrag	Netto		-162	-232	206	-185
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-3,1	17,0	-4,1	4,8
Verksamhetens utgiftsökning i euro			22	-117	33	-37
Invånare	31.12		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare		-9	-12	11	-9
Personal 31.12						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		10,0	10,3	9,0	10,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk		-68 604	-77 961	-85 556	-76 876

RESULTATENHET: MILJÖVÅRD

ANSVARSPERSON: Miljövårdschefen

Verksamhetsidé

Byggnads- och miljöutskottet fungerar som kommunens miljövårdsmyndighet. I kommunen ansvarar enheten Miljövård för övervakningen, styrningen och rådgivningen inom området samt ser till att lagstiftningen och föreskrifterna om miljövård följs. Enheten bereder tillståndsansökningar som gäller miljövärd för behandling i kommunens miljövårdsmyndighet. I enhetens anslag ingår också anslag reserverade för uppgifter inom den regionalt administrerade lantbruksförvaltningen.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

En ny miljöskyddslag trädde i kraft 1.9.2014. Miljövårdsenheten utvecklar miljövärdens tillståndsförande och övervakningen av tillstånd så att dessa motsvarar kraven i lagreformen. I samband med lagändringen är det sannolikt skäl att granska kommunens bestämmelser och taxor. Sibbo kommuns miljöskyddsbestämmelser är delvis föråldrade och det är viktigt att de uppdateras så att de motsvarar den aktuella lagstiftningen.

Att höja fastigheternas avloppsvattensystem till den nivå som fastställs i förordningen om behandling av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet kräver ytterligare satsningar, eftersom tidsfristen löper ut 16.3.2016. Enheterna Miljövård och Vattentjänster inleder tillsammans ett projekt där man först skapar ett register och ett informations-/marknadsföringspaket för anslutning till vattenförsörjningsnätet för de fastigheter som för tillfället har möjlighet att ansluta sig till nätet. Därefter utvidgas registret till att omfatta alla de fastigheter i kommunen som inte är anslutna till vattenförsörjningsnätet.

Enheten försätter att följa upp vattenkvaliteten i Tasträsket och utreder fastighetsvis behovet för sanering av avloppsvattensystemen i träskets avrinningsområde. Det lyckade Jokitalkkari-projektet kommer att fortsätta, så att man kan trygga att den naturliga öringstammen i Sibbo ås sidogrenar blir större.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Beviljade tillstånd	19	8	10	11
Utlåtanden	65	30	50	45
Miljöförvaltningens driftskostnader euro/invånare**	21	28	27	26

**I driftutgifterna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värde minskningar.

Miljövård

		1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		49	52	15	15
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader		-468	-406	-521	-498
Verksamhetsbidrag	Netto		-419	-354	-506	-483
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-5,0	-13,3	28,3	-4,4
Verksamhetens utgiftsökning i euro			25	62	-115	23
Invånare	31.12.		18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euroa/asukas		-22	-19	-26	-25
Personal 31.12.						
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		7,5	4,5	7,1	4,9
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euroa/htv		-62 411	-90 222	-73 380	-101 612

RESULTATENHET: GATOR OCH GRÖNOMRÅDEN

ANSVARSPERSON: Kommuntekniska chefen

Verksamhetsidé

Resultatenheten svarar för byggande och underhåll av gator, parker och andra allmänna områden i kommunen. Dessutom svarar enheten för skötseln av kommunens skogar samt för kommunens uppgifter enligt avfallslagen, skrotfordonslagen samt lagen om enskilda vägar.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

Operation Grytlock

De närmaste åren är utmanande för kommunekonomin, och därför har man i Sibbo kommun bl.a. med Operation Grytlock sökt inbesparingsobjekt. Enheten Gator och grönområden förbereder sig på detta genom att bl.a. effektivisera verksamheten och spara energi. För att spara energi byts de nuvarande lyktorna med kvicksilverlampor ut mot nya LED-lyktor.

Vid utarbetande av budgeten har man beaktat en tre procents ökning inom gatu- och grönområdena och de ökade underhållskostnaderna som ökningen medför samt den kostnadsminskning som åstadkoms genom en effektivisering av verksamheten. I slutskedet av budgetplaneringsperioden är den ökade arbetsmängden som tillväxten orsakar en aning större än de inbesparingar som erhålls tack vare effektiveringen.

Övriga operativa mål

Man utarbetar ett gaturegister med vilket man kan förutse och effektivisera bl.a. kommande saneringsåtgärder för gator. För utarbetandet av ett gaturegister kartläggs arealerna hos kommunens gatuegendom samt utrustning och kablar som finns på gatuområdena. Dessutom samlar man uppgifter om gatornas skick, utförd grundförbättring, beläggning, dikning och annan dylik information.

Man utarbetar ett parkregister med vilket man kan förutse och effektivisera bl.a. kommande saneringsåtgärder i parkerna. För utarbetandet av ett parkregister kartläggs arealerna hos de parker som ska skötas, växtinformationen, lekredskapen och utrustning samt deras skick.

En utredning över avledningen av dagvatten och ibruktagning av en dagvattenavgift utreds. Med dagvattenavgiften täcker man bl.a. kostnaderna för användning och byggande av fördröjnings- och sedimenteringsbassänger.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Trafikleder:				
brukskostnader, euro/inv.*, varav	142	193	139	139
– avskrivningar, euro/inv.	61	55	68	68
– nyinvesteringar, euro/inv.**		174		
– grundförbättringsinvesteringar, euro/inv.**		29		
Parker och allmänna områden:				
brukskostnader, euro/inv.*, varav	22	25	22	21
– avskrivningar, euro/inv.	7	7	7	7
– nyinvesteringar, euro/inv.**		8		
– grundförbättringsinvesteringar, euro/inv.*		3		

* I driftutgifterna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värde minskningar.

**Investeringssummorna brutto

Gator och grönområden

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	518	319	161	130
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-2 210	-1 910	-2 828	-2 264
Verksamhetsbidrag	Netto	-1 692	-1 591	-2 667	-2 134
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-22,3	-13,6	48,1	-20,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		634	300	-918	565
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-90	-84	-140	-109
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	14,6	14,6	14,0	14,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-151 368	-130 822	-202 000	-156 103

RESULTATENHET: VATTENTJÄNSTER

ANSVARSPERSON: Chefen för vattentjänster

Verksamhetsidé

Resultatenheten ansvarar för uppgifter som hör till kommunens vattentjänstverk. Enheten säkerställer och tryggar Sibboborna en högklassig basservice inom vattentjänster.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

Operation Grytlock

Verksamheten åren 2015–2017 präglas av en allmänt stramare ekonomisk situation där man måste säkerställa att verksamheten täcker kostnaderna. Under de senaste åren har vattentjänstverkets ekonomi varit kraftigt negativ, och resultatenhetens intäkter har inte täckt den sammanlagda summan av driftkostnaderna, avskrivningarna och finansieringskostnaderna (kapitalkostnaderna). För att balansera ekonomin kommer vattentjänstverket förutom att minska de operativa kostnaderna under åren 2015–2017 att höja bruks- och grundavgiftstaxorna enligt följande: Från början av år 2015 med 10 %, från början av år 2016 med 8 % och från början av år 2017 med 8 %. Under planeringsperioden kommer man dessutom att genomföra andra operativa projekt som påverkar ekonomin. De mest betydande av dessa är förhandlingarna med Arla om att förnya strukturen för vattenförsörjningens avgifter samt att kartlägga anslutningspotentialen till vattenförsörjningssystemet och gradvis utnyttja den.

I utarbetandet av inkomstberäkningen har man förutom höjningen av taxan beaktat att antalet fastigheter som ansluter sig till vattenförsörjningen ökar. Även i driftskostnaderna har man beaktat den ökade mängden av inköpt hushållsvatten och avloppsrening, den ökade underhållsverksamheten samt effektiviseringskraven. Under budgetplaneringsperioden växer driftskostnaderna något i och med att vattentjänstverkets kundantal ökar. Det ökade antalet kunder förbättrar dock vattentjänstverkets verksamhetsbidrag tack vare ökade inkomster.

Övriga operativa mål

Förhandlingarna med Arla syftar till att det nuvarande avtalet för vattentjänster förnyas så att Arlas verksamhet och utvidgning av produktionen i framtiden är i balans med avloppsreningsverkets och vattentjänstverkets avgiftsstruktur och att det är möjligt att idka en verksamhet som täcker kostnaderna.

Med anslutningspotentialen avses antalet invånare för vilka det är möjligt att ansluta sig till nätverket i relation till hela kommuninvånarantalet, utan att vattentjänstverket behöver bygga ut nätverket. Anslutningspotentialen omfattar ca 3 000 invånare dvs. ca 1 000 fastigheter. Vattentjänstverket och miljövårdsenheten startar tillsammans ett projekt där man först identifierar fastigheterna och skapar ett register över deras adresser samt utarbetar metoder för att marknadsföra vattentjänstverkets tjänster så att man får en del av anslutningspotentialen att ansluta sig till vattenförsörjningsnätet. Därefter utvidgas registret till att omfatta alla de fastigheter i kommunen som inte är anslutna till vattenförsörjningsnätet.

Under år 2015 kommer även utredningar om huvudavloppslinjernas kapacitet att genomföras. Målet är att kartlägga den återstående kapaciteten och tidtabellen för byggande av eventuell tilläggskapacitet för både den södra överföringsavloppsledningen (Metsäpirtti–Mellungsbacka) och överföringsavloppsledningen i mellersta- och norra Sibbo (Nickby–Kervo)

Vattentjänstverkets mål är också att förbättra sina pumpstationers automations- och fjärrövervakningssystem. Projektets mål är att förbättra funktionen vid störningssituationer, dvs. att minska överströmning samt att förbättra jourarbetets effektivitet.

Förändringar i omvärlden

Verksamheten under åren 2015–2017 påverkas också av den reviderade lagen om vattentjänster som trädde i kraft 1.9.2014. De viktigaste ändringarna i lagen om vattentjänster är bestämmelserna om beredskap för störningssituationer, de administrativa och ekonomiska arrangemangen för dagvatten, avskiljande av vattentjänsterna i bokföringen, vattentjänstverkets verksamhetsberättelse och en separat revision.

I den nya lagen om vattentjänster förmildras fastigheternas skyldighet att ansluta sig till vattentjänstverkets nät utanför tätorterna. Även tätortsbegreppet har förnyats. Fastigheter som ligger utanför tätorterna behöver inte anslutas till vattentjänstverkets nät ifall fastigheternas vattenförsörjning har ordnats på ett vederbörligt sätt innan vattentjänstverkets verksamhetsområde godkänns. Fritidsbostäder som ligger utanför tätorten behöver inte anslutas till vattentjänstverkets avloppsnät ifall fastigheterna saknar vattentoalett.

Enligt den nya lagen om vattentjänster ska vattentjänstverket vara informerat om skicket hos sina nätverk, och underhållet ska täckas med avgifterna som uppbärs av kunderna. Vattentjänstverkets ekonomi och användning av avgiftsintäkterna ska vara mer transparent.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Vattentjänsters brukskostnader euro/m ³ *,		3,3	3,3	3,3
– varav avskrivningar euro/m ³		1,3	1,3	1,3
Nyinvesteringar euro/inv.		81	63	32
Grundförbättringsinvesteringar, euro/inv.**		21	21	24
Ledningsnätets längd m./inv., Vattenförsörjning		16	17	18
Ledningsnätets längd m./inv., Avloppsförsörjning		15	16	17

* I driftutgifterna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värde minskningar.

**Investeringssummorna brutto

Vattentjänster

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	2 687	2 880	3 200	3 527
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-1906	-1871	-2 000	-2 046
Verksamhetsbidrag	Netto	781	1 009	1 200	1 481
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		3,3	-1,8	6,9	2,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-61	35	-129	-46
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	42	53	63	76
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	9,6	9,6	9,0	12,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-198 548	-194 896	-222 222	-163 700

RESULTATENHET: LOKALITETSFÖRVALTNING

ANSVARSPERSON: Lokalservicechefen

Verksamhetsidé

Resultatenheten planerar, låter bygga, underhåller och hyr ut lokaler för kommunens egna enheters behov samt säkrar att byggnadsbeståndets värde bevaras genom en framsynt och hållbar fastighets-hållning.

Centrala förändringar i omvärlden, verksamheten och personalen åren 2015-2017

Operation Grytlock

Den allmänna ekonomiska situationen fortsätter att vara utmanande år 2015. I Sibbo kommun återspeglas detta i Operation Grytlock som ställer strikta ramar för verksamhetens ekonomiska siffror. Operation Grytlock kommer att inverka väsentligt på verksamheten under de närmaste tre åren. I enheten Lokaltetsförvaltning har målen i Operation Grytlock delats in i tre paraplyobjekt: effektivisering av tjänsterna, effektivisering av fastighetsbeståndet samt optimering av egendomsförvaltningen.

Effektiviseringen av tjänsterna är en direkt fortsättning på ibruktagningsplanenliga verksamhetssätt, som inleddes i början av år 2013. Arbetet fortsätter med att öka planmässigheten i Lokaltetsförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingen. Det operativa arbetet omfattar städning, underhåll, plötsliga fel, planenliga reparationer och ändringsarbeten. Målet är en årlig inbesparing på 100 000 euro år 2015. Effektiviseringen av tjänsteproduktionen riktas till det nuvarande fastighetsbeståndet och förverkligas genom att effektivisera det egna arbetet och gallra bort och effektivisera tjänsteinköp. Under nästa år är tyngdpunkterna särskilt vid processerna för underhåll, plötsliga fel och städning.

År 2015 innebär effektiveringen av fastighetsbeståndet att inbesparingar erhålls tack vare att projektet för sammanställning av fastighetsportföljer sänker brukskostnaderna. Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljning av fastigheter som blir onödiga tack vare att användningen effektiveras.

Som en följd av effektiveringsåtgärderna är Lokalitetsförvaltnings driftsbudget år 2015 totalt 9 505 000 euro, vilket är över 600 000 euro dvs. 6 % mindre än utfallet år 2013. Tack vare effektiviseringsåtgärderna är dessutom budgeten för år 2016 reellt 300 000 euro lägre och år 2017 reellt 350 000 euro lägre än driftskostnaderna för föregående år i planeringsperioden.

Verksamhetsintäkterna på inkomstsidan i driftsbudgeten för år 2015 stiger endast en aning, eftersom de interna hyresavgifterna inte höjs för underhållskostnadernas del, utan höjningsbehovet täcks med inbesparingar. Hyresavgifternas indexhöjning gäller endast de externa hyrorerna samt kapitalhyran. Under budgetplaneringsperioden tillämpas detta förfaringssätt även år 2016 och 2017 då verksamhetsintäkterna framgår som reella intäkter (innehåller inte inflation).

Övriga operativa mål

Man tar nya steg även då det gäller användningen av informationsteknik, dvs. ett hanteringssystem för Lokalitetsförvaltnings fastighetsegendom tas i bruk för att effektivera det operativa arbetets viktigaste processer. Övriga reformer omfattar utvecklingen av funktionen och användargränssnitten hos passagerekontrollen, låsningen och säkerhetssystemen, vilket i allt större utsträckning även omfattar övergång till ellås. Ett utvecklingsobjekt är också utvecklingen av fastighetsautomationssystemens funktionalitet, varvid underhållet effektiveras.

Från början av år 2014 ändrades uppföljningen av kostnaderna inom ekonomin och konteringen så att man kunnat följa upp kostnaderna i de olika funktionerna. Denna uppföljning motsvarar den nuvarande organisationsmodellen. År 2015 utarbetas även budgeten genom att använda denna indelning, och man fortsätter att följa upp kostnaderna på ett mer noggrant sätt. En annan förändring i den ekonomiska styrningen som ägde rum i början av år 2014 och fortsätter år 2015 är att processen för interna hyror flyttades från Ekonomi- och förvaltningscentralen till enheten Lokalitetsförvaltning.

På investeringssidan skapade man år 2014 ett nytt verktyg som stöder investeringsprogrammet för 10 och som används helskaligt under investeringsrundan år 2015. Som ett objekt för utvidgningsinvestering syftar man till att inleda projektplanen för utvidgningen av Sipoonlahden koulu. Det är meningen att återinvesteringsobjekten för år 2015 omfattar inledande av projektplanen för fas 2 av Nickby hjärta och projektplanen för ett nytt daghem i Nickby. Inom grundsaneringsinvesteringarna omfattar objekten saneringen av Talman koulu, planeringen av grundsanereringen av huvudbiblioteket samt under ledning av tekniska utskottet utförande av övriga sanerings- och inneluftobjekt.

Ett viktigt saneringsobjekt år 2014 var Festsalen, som tack vare det virtuella Sibbohuset-projektet som startar 2015 ökar kommuninvånarnas möjligheter att hyra kommunens lokaler via ett telefonnummer.

Av projektet för sammanställningen av fastighetsportföljer slutfördes den första omgången under år 2014 och under 2015 fortsätter man att förvalta fastighetsegendomen med en ny omgång av portföljsammanställning. De beslut som gjorts om åtgärder under första omgången genomförs under år 2015.

Fastighetsegendom säljs och hyrs ut för de fastigheters del som enligt åtgärdsprogrammet för fastighetsportföljen är avsedda att säljas och hyras ut. Uppfyllandet av målen mäts genom att fastställa försäljnings- och hyresåtgärdernas andel av de objekt som enligt åtgärdsprogrammet för fastighetsportföljen är avsedda att säljas eller hyras ut till minst 50 %.

Inneluftproblemen dominerade fastighetssanereringen även år 2014: objekten omfattade såväl Talman koulu som Talman päiväkoti, Ängskullens daghem, Sockengården och Kungsvägens skola. Arbetena vid Talman koulu och Talman päiväkoti kommer att slutföras år 2015. För reparationen av Ängskullens daghem och Sockengårdens inneluftsanering skjuts uppföljningen av reparationernas inverkan upp till år 2015. Resultaten av inneluftsaneringen vid Kungsvägen skola och av de lokalspecifika undersökningarna av tryckskillnader publiceras omfattande uppföljningsrapporter under år 2015.

År 2015 förväntas inga andra förändringar i personalantalet än naturlig avgång.

Nyckeltal

	BS 2013	BU 2014	BS-prognos 2014	BU 2015
Lokalitets- och uthyrningstjänster				
brukskostnader, euro/inv.*, varav	844	683	735	727
- avskrivningar, euro/inv.	315	198	240	239
Lokaler i besittning, m ² / inv. (exklusive bostäder)		5	4,4	4,3
Nyinvesteringar, euro/inv.**		582		
Grundförbättringsinvesteringar, euro/inv.**		102		
Uthyrda bostads- och affärslokaler				
Lägenheter i bostadsbruk som ägs direkt av kommunen, st.	99	104	90	90
Övriga lägenheter, st.	17	21	19	19

* I driftutgifterna ingår verksamhetsutgifter, avskrivningar och värde minskningar.

**Investeringssummorna brutto

Lokalitetsförvaltning

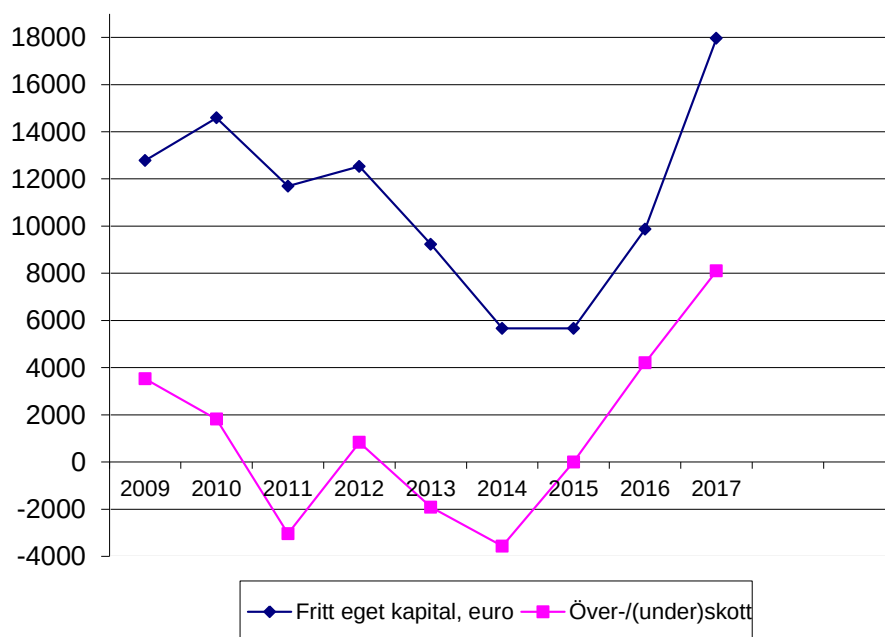
	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter	8 263	9 181	8 956	9 079
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	-9 228	-10 112	-9 950	-9 505
Verksamhetsbidrag	Netto	-965	-931	-994	-426
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		7,5	9,6	-1,6	-4,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-647	-884	162	445
Invånare	31.12	18 739	18 914	19 100	19 500
Nettoutgifter	euro/invånare	-52	-49	-52	-22
Personal 31.12					
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	86,0	83,2	83,0	80,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-107 301	-121 538	-119 880	-118 818

Resultaträkningsdelen

6. RESULTATRÄKNINGSDELEN

2015-2017

SIBBO KOMMUNS ÖVER-/UNDERSKOTT OCH KUMULATIVT FRITT EGET KAPITAL



RESULTATRÄKNING

ANSVARSPERSON (posterna som följer efter verksamhetsbidraget): Kommundirektören

Resultaträkningsdelen visar hur den interna finansieringen räcker till kostnaderna för serviceverksamheten, räntekostnader och andra finansiella kostnader, avskrivningar och nedskrivningar med lång verkningstid och för behövliga nyinvesteringar.

Inkomstfinansieringens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhets- och årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Budgetens resultaträkningsdel innehåller alla verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter. Detta betyder att interna prestationer, köp och försäljningar samt interna hyror ingår i resultaträkningsdelens kostnader och intäkter.

I resultaträkningen framställs även gentemot fullmäktige bindande anslag och beräknade intäkter av posterna som följer efter verksamhetsbidraget: skatteinkomster, statsandelar, ränteintäkter och räntekostnader samt finansiella intäkter och finansiella kostnader. I budgetens resultaträkning intas även planer för hur räkenskapsperiodens resultat ska behandlas.

Verksamhetsbidraget visar hur mycket av verksamhetskostnaderna som täcks med skatteinkomster, statsandelar för driftsekonomi och finansiella intäkter.

Årsbidraget beskriver kommunens finansiella resultat och visar bl.a. om kommunens inkomstfinansiering räcker till för att täcka kostnaderna för produktionsfaktorer med lång verkningstid, dvs. avskrivningar på anläggningstillgångar.

Då **avskrivningar** och extraordinära utgifter dras av från årsbidraget och extraordinära intäkter läggs till fås skillnaden mellan räkenskapsperiodens budgeterade kostnader och intäkter, dvs. **räkenskapsperiodens resultat**, som ökar eller minskar kommunens eget kapital. Posterna efter räkenskapsperiodens resultat är poster som visar hur resultatet ska behandlas.

6.1 RESULTATRÄKNING ÅR 2015

NYCKELTAL	BS 2013	BU 2014	BU 2015
Verksamhetsbidrag	-93 949	-96 919	-95 522
Verksamhetsbidrag i ursprunglig budget			
verksamhetsbidrag i bokslutet, avvikelse högst, %	+4,8	+/-3	+/-2

Enligt budgeten 2015 är **verksamhetsbidraget**, som utgör skillnaden mellan verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader, -95,5 miljoner euro. Kommunens verksamhetsbidrag är negativt, eftersom skatteintäkterna som är avsedda för att täcka kommunens verksamhetsutgifter och driftsekonomins statsandelar har en viktig betydelse för finansieringen av verksamheten. År 2015 minskar verksamhetsbidragets underskott jämfört med föregående års budget med 1,4 %, dvs. med 1,4 miljoner euro.

Jämfört med bokslutsprognosen för år 2014 sker följande ändringar i de olika verksamhetsområdenas bruttoutgifter:

social- och hälsovårdsväsendet -0,6 % (0,3 miljoner euro), bildningsväsendet -1,5 % (0,8 miljoner euro), teknik- och miljöväsendet -5,9 % (1,1 miljoner euro) och kommunstyrelsen +3,7 % (0,8 miljoner euro).

Kommunernas utgiftsökning beräknas år 2015 i snitt bli 1,8 %. I jämförelse med kommunens bokslutsprognos för år 2014 ökar verksamhetsintäkterna för år 2015 med 0,6 % (0,3 miljoner euro), medan verksamhetsutgifterna ökar med 0,8 % (1,1 miljoner euro).

Personalutgifterna utgör cirka 37,7 % av alla verksamhetsutgifter. Köp av tjänster utgör 38,4 % av alla verksamhetskostnader och minskar med 1,3 %. Köp av material och förnödenheter ökar med 2,9 % och understöden ökar med 2,4 %.

Årsbidraget blir 6,4 miljoner euro år 2015, 10,7 miljoner euro år 2016 och 15,3 miljoner euro år 2017.

År 2015 är årsbidraget mindre än avskrivningarna enligt plan. År 2016 och 2017 täcker årsbidraget avskrivningarna men ger alltför litet spelrum, eftersom även byggnadsinvesteringar på sikt bör finansieras med årsbidraget. För att årsbidraget ska täcka avskrivningarna 2016 och 2017 är det nödvändigt att anpassningsprogrammet som ingår som ett bindande mål år 2014 genomförs och att utgiftsutvecklingen stannar på 2014 års nivå. Detta kräver kraftiga åtgärder för att minska verksamhetsutgifterna. Om detta inte lyckas, kommer årsbidraget för år 2016 och 2017 att bli avsevärt sämre än väntat.

Avskrivningarna på anläggningstillgångar och övriga kostnader med lång verkningstid har räknats ut enligt den godkända avskrivningsplanen och en ny rekommendation som är bindande för kommunerna. Avskrivningarna har uppskattats enligt anläggningstillgångarnas restvärde per 31.12.2014. Avskrivningarna år 2015 har uppskattats till 8,2 miljoner euro.

Budgeten för år 2015 uppvisar ett **resultat** på -1,8 miljoner euro.

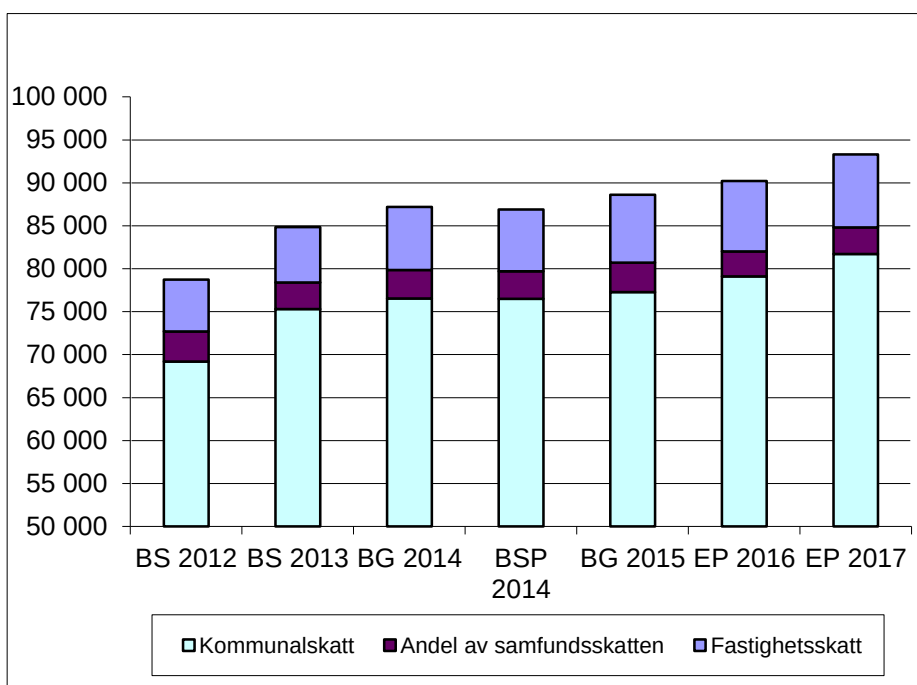
Det faktiska underskottet minskar det egna kapitalet i kommunens balansräkning. Räkenskapsperiodens resultat beräknas bli positivt under ekonomiplaneprodukten.

6.1.1 SKATTEINKOMSTER

Enligt 66 § i kommunallagen ska fullmäktige senast i samband med att budgeten godkänns fatta beslut om kommunens inkomstskattesats, om fastighetsskatteprocenter samt om grunderna för övriga skatter. Skatterna som ska betalas till kommunen utgörs av den kommunala inkomstskatten, kommunens andel av samfundsskatteintäkterna och fastighetsskatten.

Kommunens skatteinkomster ökade med 4,3 % år 2012 och med till och med 7,8 % år 2013. Budgeten för år 2015 grundar sig på en 1,6 procents ökning av skatteinkomsterna jämfört med budgeten för år 2014. Enligt förhandsberäkningarna för år 2014 torde de totala skatteinkomsterna i Sibbo underskrida den ursprungliga budgeten för år 2014 med 0,3 miljoner euro.

Sibbo kommuns skatteinkomster åren 2012-2017, 1 000 euro



Skatteslag 1 000 €	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BSP 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
Kommunalskatt	69 204	75 308	76 540	76 500	77 300	79 100	81 700
Andel av samfundsskatten	3 496	3 105	3 300	3 200	3 400	2 900	3 100
Fastighetsskatt	6 027	6 449	7 350	7 200	7 900	8 200	8 500
Skatter totalt	78 727	84 862	87 190	86 900	88 600	90 200	93 300
tillväxt-%	4,3	7,8	2,7	-0,3	1,6	1,8	3,4

Den kommunala inkomstskatten

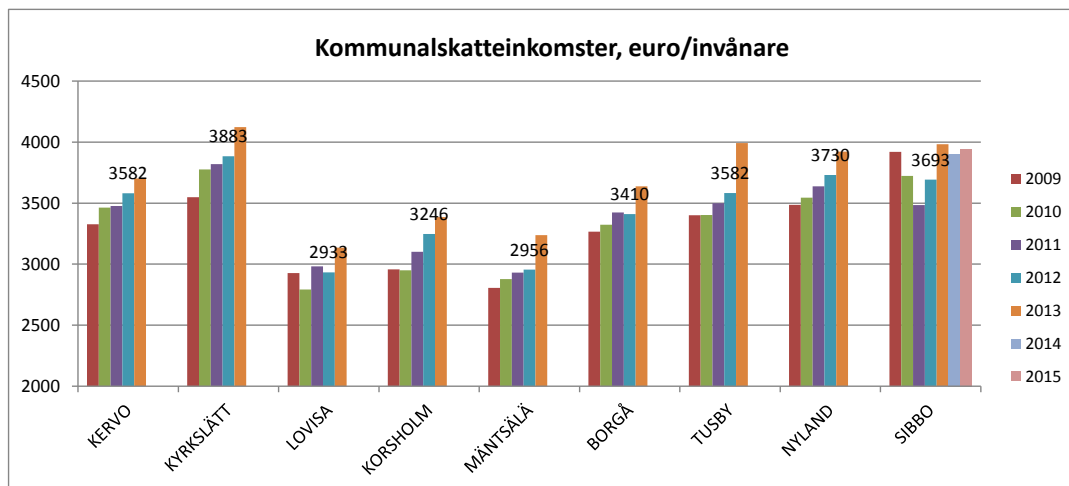
De skattepliktiga förvärvs- och kapitalinkomsterna för hela landets del beräknas öka med cirka 2,0 % år 2015. Av de skattepliktiga inkomsterna utgör löneinkomsterna över 66 %, och därför har utvecklingen av lönerna och sysselsättningen en avgörande betydelse för skatteinkomsterna i synnerhet på längre sikt. Löneinkomsterna förutspås öka med cirka 1,7 % år 2015.

Beloppet av grundavdraget i kommunalbeskattningen torde stiga år 2015 med cirka 2,5 %, vilket betyder att den egentliga beskattningsbara inkomsten torde öka med cirka 1,6 %.

Sibbos budget för år 2015 bygger på en bibehållen skattesats om 19,25, den beräknade tillväxten av hela landets inkomstskatteinflöde med cirka 1,2 procent och en 1,5 procents effekt av befolkningstillväxten. Kommunens fördelningsandel av skatteförskotten år 2015 beräknas vara cirka 0,00416606. Beräkningarna av skatteinkomsterna år 2015 baserar sig på förhandsbeskedet om beskattningen år 2013, enligt vilket de beskattningsbara förvärvsinkomsterna i Sibbo och i hela landet ökade med cirka 4,7 %. Enligt redovisningen i september är den kumulativa inkomstskatteökningen 1,4 % år 2014.

År 2013 fick kommunen 75,3 miljoner euro i kommunalskatt. I budgeten 2014 uppskattades kommunalskatten uppgå till 76,6 miljoner euro, vilket torde förverkligas.

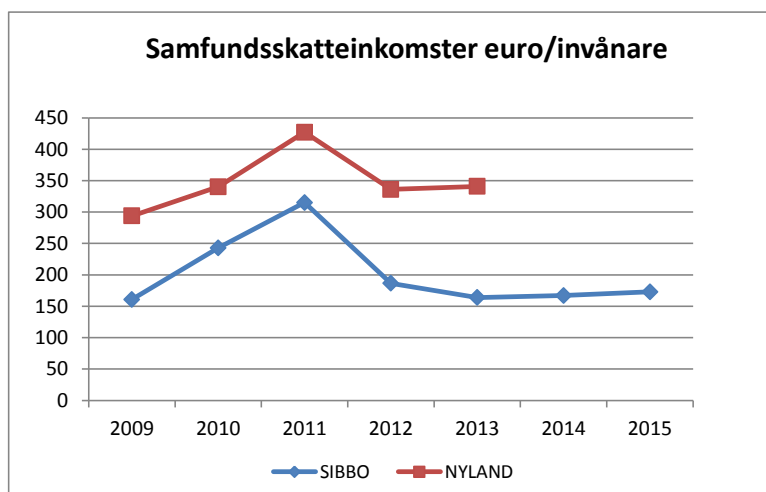
I Sibbo beräknas de inkomster på vilka förskottsinnehållning ska verkställas stiga med 1,7 % år 2015. Även restskattebeloppet ökar något jämfört med år 2014. Redovisningarna av kommunalskatten beräknas öka med cirka 1,0 % och kommunalskatten uppgå till 77,3 miljoner euro. Under planeperioden beräknas inkomsterna av kommunalskatten öka år 2016 och år 2017 med i medeltal cirka 2,4 %.



Samfundsskatten

Kommunernas samfundsskattebelopp ökade år 2013 med cirka 6,0 %. År 2014 ökar kommunernas inkomster av samfundsskatten endast med cirka 0,7 % från år 2013 och beräknas uppgå till 1,4 miljarder euro. Inkomsterna av samfundsskatten är dock fortfarande förenade med betydande osäkerhetsfaktorer.

Sibbo kommun fick 3,5 miljoner euro i samfundsskatt år 2012 och 3,1 miljoner euro år 2013. År 2014 beräknas kommunen få cirka 3,2 miljoner euro i samfundsskatt, en ökning med cirka 0,1 % jämfört med föregående år. År 2015 beräknas samfundsskatten uppgå till cirka 3,4 miljoner. Under planperioden beräknas inkomsterna av samfundsskatten hållas på nivån 3,0 miljoner euro.

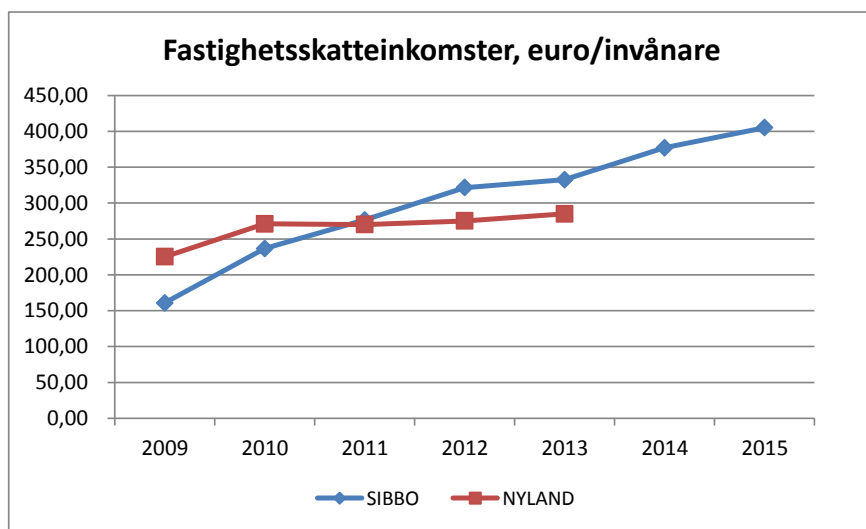


Fastighetsskatten

Fastighetsskatten har uträknats utgående från oförändrade fastighetsskattesatser enligt följande (de gällande minimi- och maximigränserna inom parentes):

- | | | |
|--|--------|--------------|
| – allmän fastighetsskatteprocentsats | 1,00 % | (0,80-1,55) |
| – procentsats för stadigvarande bostad | 0,50 % | (0,37-0,80) |
| – procentsats för andra bostadsbyggnader | 1,10 % | (0,80-1,55) |
| – procentsats för obebyggd byggplats | 3,00 % | (1,00–3,00). |

Fastighetsskatten ger Sibbo kommun lika mycket inkomster som avkastningen av cirka 2,0 procentenheter av kommunalskattesatsen. År 2013 inflöt 6,4 miljoner euro i fastighetsskatt och enligt förhandsbesked uppgår fastighetsskatteinkomsten till cirka 7,2 miljoner euro år 2014. År 2015 beräknas fastighetsskatteinkomsten vara 7,9 miljoner euro, en ökning på cirka 9,7 % jämfört med år 2014. För åren 2016–2017 beräknas fastighetsskatten öka cirka 3,7 % årligen.



6.1.1 STATSANDELAR

De kommunvisa statsandelsgrunderna ses över inom oktober månad och de slutliga statsandelsbesluten kommer att vara klara först i slutet av året. Detta leder till att en kommunvis tabell finns att tillgå först i november–december.

Enligt förhandsbesked indexjusteras statsandelarna med 0,6 % år 2015 med undantag av andelarna för utbildning på andra stadiet. Statsandelsberäkningarna baserar sig på preliminära uppgifter i början av hösten 2014. Statsandelarna för Sibbo kommuns driftsekonomi har motsvarat avkastningen av cirka 3,4 procentenheter av kommunalskattesatsen och cirka 12 % av de totala inkomsterna.

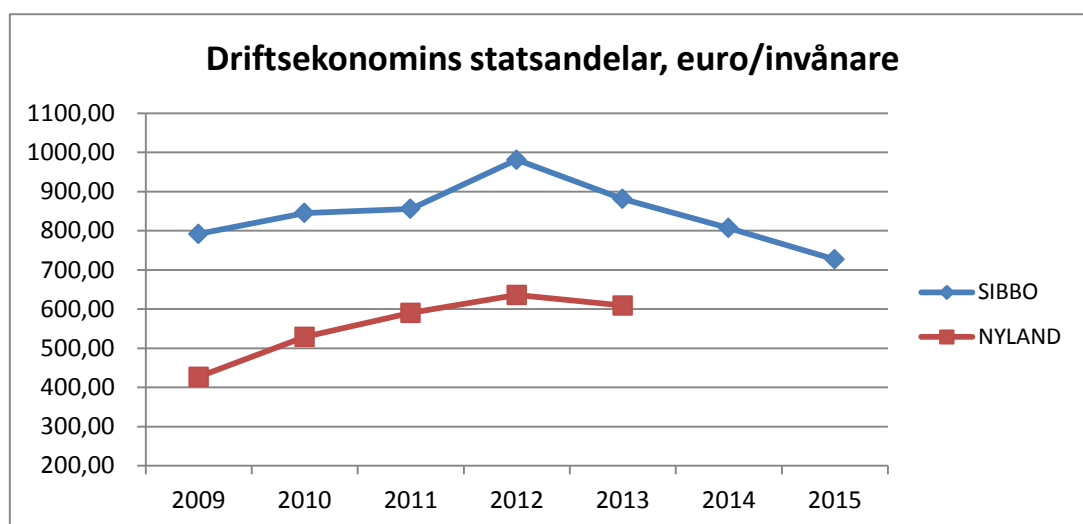
Sibbo fick 18,4 miljoner euro i statsandelar år 2012 och 16,6 miljoner euro år 2013. I budgeten för år 2014 räknades det med statsandelar på 15,7 miljoner euro. Enligt prognosen per 31.8 kommer statsandelarna för år 2014 att underskrida budgeten med cirka 0,2 miljoner euro och uppgå till cirka 15,5 miljoner euro, vilket betyder en minskning på cirka 6,6 % jämfört med år 2013.

Vad gäller statsandelarna utgår budgeten från de preliminära kommunvisa uppskattningarna och skatteutjämnings negativa inverkan. På basis av dessa beräknas statsandelarna år 2015 minska med 8,8 %. Orsaken till detta är statens beslut om utgiftsnedskärningar.

Statsandelarna för år 2015 räknas enligt befolkningen 31.12.2013, dvs. enligt 18 914 invånare. Skatteinkomstutjämnningen grundar sig på den senast färdigställda beskattningen, dvs. på uppgifterna för två år tillbaka, och räknas sålunda utgående från skatteinkomsterna per invånare skatteåret 2013. Enligt preliminära förhandsbesked torde utjämningsavdraget på basis av skatteinkomsterna att minska med cirka 1,6 miljoner euro och uppgå till cirka 4,4 miljoner euro.

Ekonomiplanen 2016–2017

Det är särskilt svårt att uppskatta skatteinkomstutjämnningen under den kommande planeperioden, eftersom skatteinkomstförhållandena mellan kommunerna ändras. Under planeperioden beror statsandelarnas belopp på befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar. Vid beräkningen av statsandelar har utgångspunkten varit de nationella prognoserna samt förändringen av befolkningstillväxten och skatteutjämnings negativa inverkan och dessutom en ovisshet om statsandelssystemet som förnyas. Därför har statsandelarnas belopp hållits på samma nivå år 2016 och 2017 som år 2015.



Statsandelarna inom Sibbo kommuns driftsekonomi åren 2012–2017

1 000 €	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BSP 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
Statsandelar	23 959	22 699	21 740	21 540	18 543	18 620	18 620
- skatteutjämnning	-5 565	-6 030	-6 040	-6 040	-4 403	-4 420	-4 420
Sstatsandelar sammanlagt	18 394	16 669	15 700	15 500	14 140	14 200	14 200

6.1.3 ÖVRIGA FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER

De finansiella intäkterna och kostnaderna påverkas av likviditetssituationen, lånebeståndet och räntenivån. Ränteintäkterna och räntekostnaderna har uppskattats enligt kommunens ut- och inlåningsstock, likviditetsberäkningar och den tänkta ränteutvecklingen.

Trots ett ökat lånebestånd har nettokostnaderna för räntekostnaderna tack vare lägre räntor minskat de senaste två åren. Kommunens lånebestånd (långfristiga lån) beräknas vara cirka 43,7 miljoner euro i slutet av år 2014 (52,8 miljoner euro 31.12.2013).

I budgeten reserveras sammanlagt 1,15 miljoner euro för räntekostnader, och av denna summa utgör räntekostnaderna för upptagna lån 1,1 miljoner euro. Räntorna på gamla skulder har räknats enligt skuldebrevsvillkoren. År 2015 beräknas nya lån upptas till ett belopp av 15,0 miljoner euro. Räntan på dessa nya lån beräknas vara 1,5 %. Den vägda medelräntan för lån med rörlig ränta (9/2014) är 0,5 %.

Såsom finansiella intäkter intas dividender och räntor på andelskapital, ränteintäkter på skatteredovisningar, dröjsmålsräntor och räntor på samkommunernas grundkapital.

Ränteintäkterna är sammanlagt 0,04 miljoner euro. För de inhemska depositionernas del har ingen avkastning beräknats. Den i resultaträkningen redovisade ersättningen för grundkapital är ränteintäkt (= intern intäkt) för kommunen för dess finansiering av vattentjänstinvesteringar. Ersättningen räknas på verkets grundkapital enligt den ränteprocent som fullmäktige årligen bestämmer. Räntan år 2015 har räknats enligt 5 % och utgör 178 700 euro. En specifikation av ränteintäkterna finns i tabellen nedan.

Räntor 1 000 €	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
Räntekostnader	1 250	1 300	870	1 100	1 100	1 100
Ränteintäkter	41	50	40	40	40	40
NETTO	-1 209	-1 250	-830	-1 060	-1 060	-1 060

Som finansiella kostnader anges kursförluster, provisioner och lånekostnader, räntor på skatteredovisningar, dröjsmålsräntor och andra finansiella kostnader.

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret beräknas försäljningsvinsten bli 5,6 miljoner euro och under planeåren cirka 4,9 miljoner euro per år. I bokföringen syns försäljningsvinsterna som en del av de övriga verksamhetsintäkterna. De redovisas separat i resultaträkningsdelen, eftersom de är en betydande del av kommunens årsbidrag.

Fullmäktige beslutar om följande poster i resultaträkningen:

	BU 2015 (euro)
+ försäljningsvinster av anläggningstillgångar	5 600 000
+ skatteinkomster	88 600 000
+ statsandelar	14 140 000
- finansiella intäkter och kostnader	800 000

RESULTATRÄKNING 2015–2017

(BUF 2015 = Utskottens förslag, BU 2015 = kommundirektörens förslag)

	1 000 €	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BUF 2015	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Verksamhetens intäkter								
Försäljningsintäkter		11 997	12 058	12 561	12 736	12 736		
Avgiftsintäkter		6 245	6 693	7 348	6 706	6 706		
Understöd och bidrag		1 474	1 271	1 469	1 573	1 623		
Övriga verksamhetsintäkter		19 512	21 779	21 199	20 046	21 766		
Verksamhetens intäkter totalt		39 228	41 801	42 577	41 060	42 830	43 600	43 700
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader		-48 509	-51 242	-52 690	-52 264	-52 264		
Löner och arvoden		-37 558	-39 489	-40 414	-40 445	-40 445		
Övriga lönebikostnader		-10 951	-11 753	-12 276	-11 819	-11 819		
Pers.ersättningar								
Köp av tjänster		-52 523	-53 125	-53 795	-54 491	-53 081		
Material, förnödenheter och varor		-7 388	-7 645	-7 560	-7 782	-7 782		
Understöd		-5 190	-5 524	-5 918	-6 061	-6 061		
Övriga verksamhetskostnader		-15 308	-18 214	-19 465	-19 204	-19 204		
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-128 918	-135 751	-139 428	-139 804	-138 392	-136 300	-134 900
Verksamhetsbidrag		-89 690	-93 950	-96 851	-98 744	-95 562	-92 700	-91 200
Skatteinkomster		78 726	84 862	86 900	88 200	88 600	90 200	93 300
Kommunalskatt		69 203	75 308	76 500	77 300	77 300	79 100	81 700
Samfundsskatt		3 496	3 105	3 200	3 400	3 400	2 900	3 100
Fastighetsskatt		6 027	6 449	7 200	7 500	7 900	8 200	8 500
Statsandelar		18 393	16 669	15 500	14 140	14 140	14 200	14 200
Finansiella intäkter och kostnader		-838	-695	-900	-800	-800	-1 000	-1 000
Årsbidrag		6 592	6 888	4 650	2 796	6 378	10 700	15 299
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan		-6 450	-9 193	-9 000	-8 200	-8 200	-8 500	-9 200
Nedskrivningar								
Extraordinära poster		32 902						
Extraordinära intäkter		33 000						
Extraordinära kostnader		-98						
Räkenskapsperiodens resultat		33 044	-2 305	-4 350	-5 404	-1 822	2 200	6 098
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.		389	-15 471	1 400	1 800	1 800	2 000	2 000
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver		-32 600	15 859					
Räkenskapsperiodens över-/underskott		834	-1 917	-2 950	-3 604	-22	4 200	8 098
Verksamh.intäkter/Verksamh.kostn., %		30,4	30,8	30,5	29,4	30,9	32,0	32,4
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,9	5,3	2,7	0,3	-1,0	-2,5	-1,0
Skatteintäkter, tillväxt-%		4,3	7,8	2,4	1,5	0,5	2,3	3,4
Årsbidrag / avskrivningar, %		102,2	74,9	51,7	34,1	77,8	125,9	166,3
Årsbidrag, euro / invånare		352	364	243	143	327	528	730
Invånare		18 739	18 914	19 100	19 500	19 500	20 250	20 950

RESULTATRÄKNING 2015

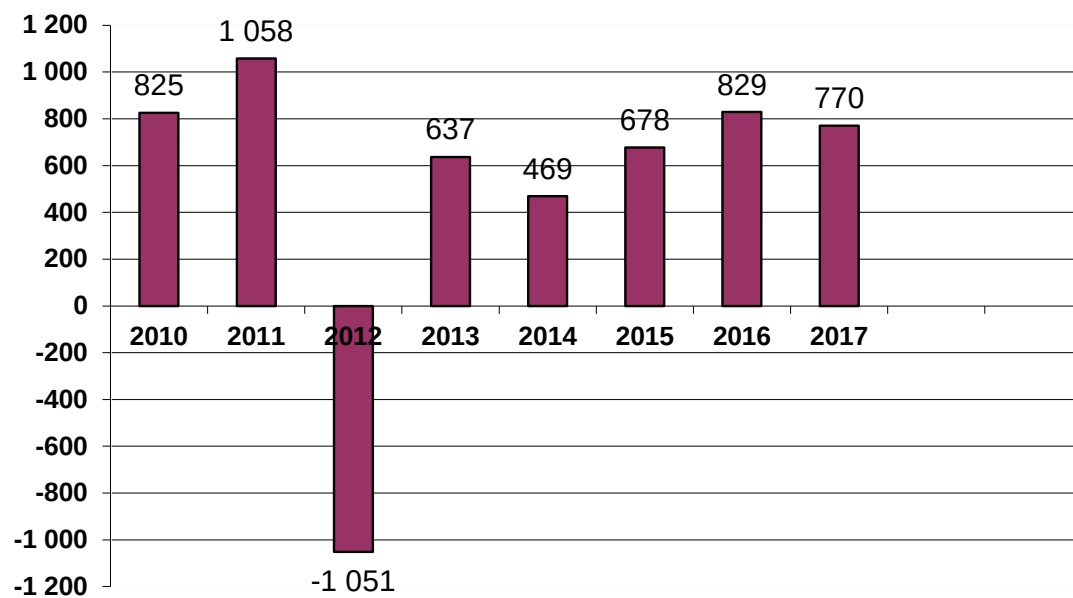
	Kommunen	Vattentjänster	Totalt
VERKSAMHETENS INTÄKTER			
FÖRSÄLJNINGSINTÄKTER	9 391	3 345	12 736
AVGIFTSINTÄKTER	6 706		6 706
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	1 623		1 623
ÖVRIGA VERKSAMHETSINTÄKTER	21 584	182	21 766
VERKSAMHETENS INTÄKTER TOTALT	39 303	3 527	42 830
VERKSAMHETENS KOSTNADER			
PERSONALKOSTNADER	-51 720	-543	-52 264
LÖNER OCH ARVODEN	-40 006	-439	-40 445
LÖNEBIKOSTNADER	-11 714	-105	-11 820
PENSIONS KOSTNADER	-9 442	-81	-9 523
ÖVRIGA LÖNEBIKOSTNADER	-2 272	-24	-2 296
KÖP AV TJÄNSTER	-52 371	-710	-53 081
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER OCH VAROR	-7 015	-767	-7 782
UNDERSTÖD	-6 061		-6 061
ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER	-19 178	-26	-19 204
VERKSAMHETENS KOSTNADER SAMMANLAGT	-136 345	-2 046	-138 392
VERKSAMHETSBIDRAG	-97 042	1 481	-95 562
SKATTEINKOMSTER	88 600		88 600
STATSANDELAR	14 140		14 140
FINANSIERINGSINTÄKTER OCH -KOSTNADER TOTALT	-800		-800
ÅRSBIDRAG	4 898	1 481	6 378
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR			
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-6 796	-1 404	-8 200
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR TOTALT	-6 796	-1 404	-8 200
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 898	77	-1 822

Investeringsdelen

7. INVESTERINGSDELEN

2015-2017

SIBBO KOMMUNS NETTOINVESTERINGAR,
EURO/INVÅNARE 2010-2017



INVESTERINGAR

ANSVARSPERSONER:

Immateriella tillgångar	ansvarsområdes-/resultatenhetschefen enligt uppgift
Mark- och vattenområden	utvecklingsdirektören
Byggnader	lokalservicechefen
Fasta konstruktioner och anordningar	
samt maskiner och inventarier	ansvarsområdes-/resultatenhetschefen enligt uppgift
Aktier och andelar	ansvarsområdes-/resultatenhetschefen enligt uppgift

I investeringsdelen ingår anslagen för kostnaderna för anskaffning av immateriella och materiella tillgångar samt av aktier och andelar i anläggningstillgångar. Aktiveringsgränsen är 10 000 euro.

Anslagen är bindande för tekniska utskottet projektgruppvis så att det av fullmäktige fastslagna anslaget är fastighetsinvesteringar och infrainvesteringar. Tekniska utskottet har rätt att projektgruppvis ändra den interna anslagsfördelningen mellan de olika byggobjekten. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt. För saneringsprojekt anvisas anslaget "Projekt specificerade av utskottet", det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens saneringsbehov och fördelningsprinciperna för saneringsanslagen. Anslag för en första inredning av fastigheter ingår i projektets helhetsanslag. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om dylika anskaffningar.

7.1 INVESTERINGAR, SAMMANDRAG

Investeringar 2013-2017		BS 2013	BU 2014	BU 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
1 000 € Avdelning		prognos					
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	Teknik och miljö	-15 455	-14 510	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935
Markköp	Kst	-1 952	-2 000	-2 000	-1 000	-2 000	-2 000
Lös egendom	Kst/Ekon. o förv./Utv. o planl.				-335		
Lös egendom	Sosial- o hälsovård	-37	-200	-100	0	-200	-200
Lös egendom	Bildning	-363	-200	-100	-140	-200	-200
Lös egendom	Teknik och miljö	-189	-100	-100	-100	-100	-100
Lös egendom sammanlagt, netto		-589	-500	-300	-575	-500	-500
Aktier och andelar	Sosial- o hälsovård	0	-30	-30	-30	-30	-30
Aktier och andelar	Bildning	-77	-100	-100	-100	-100	-100
Aktier och andelar sammanlagt netto		-77	-130	-130	-130	-130	-130
Bruttoinvesteringar sammanlagt		-18 073	-17 140	-13 069	-18 515	-20 685	-19 565
Mark och driftsegendom, försäljning	Kst	6 001	3 400	4 200	5 700	5 000	5 000
Investeringar sammanlagt, netto		-12 072	-13 740	-8 869	-12 815	-15 685	-14 565
Budgetram, sammanlagt netto /juni 2014		-12 072	-13 740	-11 740	-11 700	-11 300	-11 100

	BS 2013	BSP 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-3 328	-2 750	-3 640	-4 140	-7 815
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-154	-350	-250	-1 545	-1 050
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-1 093	-120	-290	-680	-1 450
Återinvesteringar	-8 893	-4 520	-10 280	-7 720	-4 150
Saneringsinvesteringar	-1 987	-2 789	-2 250	-2 250	-2 070
Allmänna investeringar		-110	-100	-1 720	-400
Fast egendom	4 065	2 200	4 700	3 000	3 000
Fast egendom, försäljning	6 017	4 200	5 700	5 000	5 000
Fast egendom, köp	-1 952	-2 000	-1 000	-2 000	-2 000
Löseegendom	-590	-300	-575	-500	-500
Aktier och andelar	-77	-130	-130	-130	-130
Sammanlagt	-12 057	-8 869	-12 815	-15 685	-14 565

7.2 INVESTERINGAR, SAMHÄLLSBYGGANDE

Begrepp:

- **Utvidgningsinvestering:** Nybyggnation som ökar servicekapaciteten i kommunens byggnader och fastigheternas yta
- **Återinvestering:** Byggnad av ny byggnad som ersätter tidigare byggnad
- **Saneringsinvestering:** Förbättringsåtgärd som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick
- **Allmänna investeringar:** Omfattar investeringar i specialobjekt, som granskas som en egen helhet.

Utarbetande av en investeringsplan för åren 2015–2017

Investeringsplanen har utarbetats under ledning av Avdelningen för teknik och miljö i samarbete med planläggningsenheten, Social- och hälsovårdsavdelningen, Bildningsavdelningen och Ekonomi- och förvaltningscentralen. Tekniska utskottet har bett de svensk- och finskspråkiga utbildningssektionerna samt utbildningsutskottet att ge sina utlåtanden om investeringsplanen. Investeringsplanen har justerats och preciserats på basis av utlåtandena.

Investeringsplanen grundar sig på beredningen av investeringsprogrammet för 10 år, vars första skede inleddes i början av år 2013 och andra skede i början av år 2014.

Investeringsprogrammets innehåll

I investeringsprogrammet presenteras investeringarna för tio år enligt investeringsslag och riktade till de olika användarna. För alla investeringarna presenteras nyckeltal för investeringsprojektens effektivitet och grunder för investeringarna utgående från vilka investeringsprogrammets projekt även prioriteras. I denna plan utgör tidtabellen för utarbetandet av planen utgångspunkten för infrainvesteringarna.

För infrainvesteringarnas del presenteras bl.a. följande i investeringsprogrammet:

- tidtabell för färdigställande av planer enligt planläggningsprogrammet
- planerad tidtabell för infrainvesteringarna, investeringarnas storlek och fördelning på olika år
- tidtabell för tomtförsäljningen och planerad tomtförsäljningsinkomst
- antalet nya invånare beräknat utgående från genomförandeeffektivitet, boendegleshet samt fördröjd inflyttning till följd av tomtförsäljningen och byggandet
- effektivitetssiffror för planprojekt, bl.a. självfinansieringsandel för utvidgningsinvesteringar i infraprojekt, som beskriver förhållandet mellan tomtförsäljningsinkomster och investeringar i gator och grönområden i procent.

Motsvarande nyckeltal fastställs för investeringar i byggnader, dvs. kostnader per bruttokvadratmeter, antal kunder (t.ex. antal elever), kostnader per kund, lokaleffektivitet såsom kvadratmeter per kund.

Utvidgningsinvesteringarna i byggnader grundar sig på det ökade servicebehovet och på placeringsplatserna som anges i servicenätplanen. I samband med investeringsprogrammet har man med tanke på kommunens utvidgande utarbetat riktlinjer för servicenätet för nya invånare utgående från de tidigare servicenätplanerna, och de nya investeringsprojekten har definierats på basis av dessa. Vid definieringen av nya projekt har såväl det ökade servicebehovet som kostnaderna för ordnandet av verksamheten och byggandet av byggnader samt underhållskostnaderna beaktats.

Investeringsplanen i budgeten 2015–2017 har utarbetats på basis av investeringsprogrammet.

Investeringsplan

I tabellerna nedan presenteras helhetsbilden av investeringsplanen på två olika sätt.

- I den ena tabellen presenteras investeringsplanens bruttoinvesteringar i byggnader och infrastrukturen enligt investeringsslag och
- i den andra tabellen särskilt fördelade på investeringar i byggnader och investeringar i infrastrukturen.

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Utvidgningsinvesteringar	-4 575	-3 220	-4 180	-6 365	-10 315
Återinvesteringar	-8 893	-4 520	-10 280	-7 720	-4 150
Saneringsinvesteringar	-1 987	-2 789	-2 250	-2 250	-2 070
Övriga investeringar		-110	-100	-1 720	-400
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar, infra och byggnader)	-15 455	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Byggnader	-11 535	-6 614	-11 770	-9 600	-6 800
Infrainvesteringar, utvidgning	-3 781	-3 100	-3 890	-5 685	-8 865
Infrainvesteringar, övrigt	-139	-925	-1 150	-2 770	-1 270
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar, infra och byggnader)	-15 455	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935

Investeringarna definieras som verkliga kostnader enligt kostnadsnivån för år 2015.

Investeringsplanen grundar sig på tidtabellen för planläggningen och kommunens strategi och på genomförandet av Sibbo kommuns tillväxtmål som ingår i den. Det föreslås att utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen är cirka 3,9 miljoner euro år 2015 och att de ökar under hela planeperioden. I motsvarande grad är investeringarna i byggnader cirka 11,8 miljoner euro år 2015 och de föreslås minska under hela investeringsplaneperioden.

Infrainvesteringar

Infrainvesteringarna delas in i utvidgningsinvesteringar och saneringsinvesteringar. Genom saneringsinvesteringar upprätthålls infrastrukturens nuvarande egendom. Saneringsinvesteringarna i infrastrukturen gäller investeringar i gator och grönområden och vattentjänster, och under budgetperioden 2015–2017 är deras antal litet i förhållande till den egendom som ska upprätthållas. Dessutom finns det s.k. allmänna investeringar som oftast är infrainvesteringar.

Utvidgningsinvesteringar i infrastrukturen

Utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen är investeringar i gator och grönområden och vattentjänster som görs för att utarbeta planer för ändringsområden och nya områden, och de strävar efter en strategienlig tillväxt. År 2015 beräknas Sibbos befolkningens mängd öka med cirka 400 personer, år 2016 med cirka 650 personer och år 2017 med cirka 700 personer jämför med året innan. Den ökade befolkningens mängden åren 2015 och 2016 beror i huvudsak på investeringarna som gjordes åren 2013 och 2014. Infrainvesteringarna i nya planområden och tomtförsäljningen år 2015 leder till en ökad befolkningens mängd först år 2017.

Infraprojekten åren 2013 och 2014 har genomförts vad gäller jordbyggande, men största delen av belägnings- och finslipningsarbetena är ogjorda. Enligt investeringsplanen utförs belägnings- och finslipningsarbeten i följande objekt:

1. Nickby: Herrgårdsbrinken
2. Söderkulla: Hassellunden, Tasträsk II, Tasträsk III och Sandbackavägens första del

Investeringsdelen i budgeten 2015–2017 innehåller följande nya infraprojekt:

1. Nickby: Sibbo Ådal (2015 ->) och Svärdfeld (tröskelinvestering 2017 ->)
2. Söderkulla: Söderkulla K-market (2015 ->), Stenkulla (2016 ->), Tasträsk IV (2016 ->), Söderkulla centrum (liten del, 2016 ->), utvidgning av Hassellunden (2017 ->), Sandbackavägen, fas 2 (2017 ->)
3. Tallmo: Tallmo centrum (tröskelinvesteringar 2017 ->), Tallmo egnahemstomter (2017 ->) och Bastukärr (2015 ->)

Infrainvesteringarna i budgeten 2015–2017 leder till en ökad befolkningsmängd åren 2017–2019. Därutöver inleds planprojekt under denna investeringsperiod som inbegriper tröskelinvesteringar.

År 2015 bör man klargöra huruvida avtalsparterna för projektsamarbetet i Eriksnäs är förpliktade till avtalet och till uppgörandet av ett därtill tillhörande markanvändningsavtal. Om parterna inte före utgången av år 2015 har gjort upp ett markanvändningsavtal för detaljplaneområdet Eriksnäs II, inleder kommunen år 2016 åtgärder för att bygga en led för lätt trafik vid Eriksnäsvägen i enlighet med detaljplaneförslaget.

Med tröskelinvesteringar avses investeringar som krävs för att anlägga ett planområde och som inte förekommer i anläggandet av sedvanliga planområden. I investeringsplanen hänför sig planområdenas tröskelinvesteringar till åren 2016 och 2017. I allmänhet hänför sig tröskelinvesteringar till den största helheten och efter detta kan planområden anläggas utan tröskelinvesteringar.

I investeringsplanen 2015–2017 hänför sig tröskelinvesteringar till:

- Planprojektet Tallmo centrum, där en järnvägsundergång byggs
- Planprojektet Tallmo egnahemstomter, där en gång- och cykelväg byggs längs Tallmobågen innan själva planområdet anläggs
- Planområdet Svärdfeld, där den nedsmutsade marken saneras innan planområdet anläggs.

Tack vare dessa investeringar, avtalsbyggande och byggande i glesbygdsområden ökar invånarantalet under åren 2017–2019 med 700–800 personer om året och fördelar sig enligt följande:

1. Glesbygdsbyggandets andel av befolkningstillväxten är cirka 100 personer,
2. avtalsbyggandets andel cirka 120–160 personer och
3. andelen av byggandet på planområden över 450–550 personer.

Utvidgningsinvesteringar i infrastrukturen, inverkan på ekonomin

I samband med utarbetandet av investeringsprogrammet har man granskat viken inverkan utvidgningsinvesteringarna i planområdenas infrastruktur har på ekonomin. Sammanfattningsvis kan konstateras att infrainvesteringarna i nya planområden och ändringsområden är självfinansierade, och på lång sikt kan man i regel finansiera planområdenas gatu- och grönarbeten samt de första utvidgningsinvesteringarna i service för nya invånare genom tomtförsäljningsinkomster.

I investeringsprogrammet granskas planekonomin med hjälp av två nyckeltal. Det ena nyckeltalet beskriver förhållandet mellan projektets tomtförsäljningsinkomster och investeringarna i gator och grönområden; detta kallas för självfinansieringsandel i investeringsprogrammet. Det andra nyckeltalet står för planprojektets service- och upphandlingsreserv/invånare, som fås genom att subtrahera investeringarna i gator och grönområden från tomtförsäljningsinkomsterna och dividera resultatet med antalet nya invånare. Enligt Finlands lagstiftning ska vattentjänstverket finansiera sina egna investeringar genom kundavgifter.

De båda nyckeltalen beskriver projektets planekonomi och hur anläggandet av nya planområden och första investeringar i service för nya invånare påverkar kommunens ekonomi. Tabellen nedan innehåller exempel på nyckeltalen för nya planområden som ingår i budgetens investeringsplan 2015–2017.

Projekt	Självfinansieringsandel	Service- och upphandlingsreserv/invånare
1. Nickby: Sibbo Ådal (2015 ->)	352 %	14 971 €/inv.
2. Stenkulla (2016 ->)	343 %	7 584 €/inv.
3. Tasträsk IV (2016->)	144 %	13 442 €/inv.
4. Tallmo centrum (2017->)	151 %	3 574 €/inv.
5. Tallmo egnahemstomter (2017->)	277 %	14 971 €/inv.

Av de ovan anförda projekten inbegriper Tallmo centrum, Tallmo egnahemstomter och planprojekten i anslutning till Sibbo Ådal tröskelinvesteringar.

Nyckeltalet för självfinansieringsandelen i nya områden varierar typiskt mellan 200 och 400 %, dvs. tomtförsäljningsinkomsterna är 2–4 gånger högre än investeringarna i gator och grönområden. Vad gäller utvidgningen av service är det möjligt att göra första investeringar i byggnader och köpa råmark. Självfinansieringsandelen för objekt som kräver tröskelinvesteringar är lägre än den ovan nämnda.

Om nyckeltalet Service- och upphandlingsreserv/invånare är större än 7 000–8 000 euro, täcker det vanligtvis första investeringarna i utvidgningen av service för nya invånare i området och avskrivningen av råmark i balansräkningen. Planprojekt som startar eller pågår under budgetperioden 2015–2017 täcker kostnaderna i sin helhet.

För att kunna öka invånarantalet krävs naturligtvis att tomtförsäljningen kan förutspås och byggandet inledas. Om tomtförsäljningen inte framskrider enligt planerna, bör utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen, dvs. investeringar i gator, grönområden och vattentjänster i nya områden, fördröjas för att hindra att reserven för de färdigt investerade och byggda tomterna ökar för mycket.

Investeringar i byggnader

Investeringarna i byggnader är uppdelade i utvidgningsinvesteringar, återinvesteringar och saneringsinvesteringar. Med hjälp av saneringsinvesteringar upprätthålls byggnadernas skick. På motsvarande sätt görs återinvesteringar för att i stället för de nuvarande byggnaderna bygga nya byggnader som har motsvarande lokaler, funktioner och kapacitet. Med hjälp av utvidgningsinvesteringar ökar man byggnadernas antal och höjer servicens kapacitet.

Med hjälp av återinvesteringar är det möjligt att omorganisera servicen på ett mera ekonomiskt och verksamhetsmässigt effektivare sätt. På motsvarande sätt gör utvidgningsinvesteringarna det möjligt att effektivera och förbättra verksamheten genom att öka kapaciteten. Verksamheternas service och servicens effektivitet bör planeras även vid utarbetandet av servicenätplaner för verksamheterna. Att ordna och planera verksamheten utgör en central del då investeringens lönsamhet definieras och investeringsbeslutet fattas.

Investeringsobjekten grupperas i i) objekt som är färdiga och inbegriper betalningsposter under garantitiden, ii) objekt där beslut om byggandet fattats och som pågår och iii) objekt där projektplaneringen ska inledas med tanke på det kommande byggandet.

Objekt som inbegriper betalningsposter under garantitiden är: Utvidgning av Hansaksen päviväkt och utvidgning av Nickby hälsostation. Objekt där beslut om byggandet fattats eller som pågår är: Nickby hjärta och Nickby hjärtas näridrottsplatser. Nya utvidgnings- och återinvesteringsobjekt presenteras skilt för skolornas, daghemmens och övriga investeringars del.

Utvidgnings- och återinvesteringar i skolor

Utkast till servicenätplaner för den närmaste framtiden

Sibbo kommuns befolkningsmängd beräknas öka avsevärt inom den närmaste framtiden. Till följd av att nya invånare flyttar till kommunen bör kapaciteten på den nuvarande servicen höjas speciellt med tanke på skolor och dagvård. Detta gör det också möjligt att omorganisera och effektivera servicen.

Sibbo kommun har under några års tid utarbetat servicenätplaner speciellt för skolväsendet och dagvården både i egen regi och i samarbete med andra kommuner. I samband med investeringsprogrammet har man utgående från tidigare servicenätplaner utarbetat riktlinjer för servicenätet med tanke på utvidgningen av skolväsendet och dagvården. På basis av riktlinjerna för servicenätplanerna har man definierat nya investeringsprojekt för vilka projektplaner utarbetas.

Vid definieringen av nya projekt har såväl det ökade servicebehovet som ordnandet av verksamheten, byggandet av byggnader och underhållskostnaderna beaktats.

Riktlinjerna för servicenätet har definierats i samband med utarbetandet av investeringsprogrammet i samarbete mellan tjänsteinnehavarna vid Avdelningen för teknik och miljö, Bildningsavdelningen och Social- och hälsovårdsavdelningen. Utkastet till servicenätplan för skolväsendet betonar i synnerhet utvidgningsinvesteringar och i praktiken sålunda servicenätplanen för de finska skolorna. Servicenätplanerna presenteras endast som en del av investeringsplanen.

Projekt som ska startas på basis av riktlinjerna för servicenätplanen för skolorna

Målet med servicenätplanen för skolorna är att skapa kompetens- och inlärningscentrum och koncentrera dem till större och viktigare centrum i närheten av kollektivtrafiken. Kommunstrategin grundar sig på gemenskap och bl.a. utveckling av byarna. Den primära riktlinjen för Utbildningstjänster är att skapa enhetsskolor såvitt det är ändamålsenligt.

Servicenätplanen för skolorna som utarbetats av tjänsteinnehavarna vid Bildningsavdelningen och Avdelningen för teknik och miljö grundar sig på den nuvarande servicenätplanen för skolorna, dock så att utvidgningen av servicen sker genom att utvidga de nuvarande skolorna. Om det igen görs återinvesteringar för skolornas del undersöker man först på vilket sätt det är ändamålsenligt att göra återinvesteringen så att en optimal verksamhet kan garanteras med beaktande av ekonomin. De nya lösningarna för skolorna som ingår i budgetens investeringsplan 2015–2017 grundar sig nästan helt på en ökad befolkningsmängd och sålunda på att utveckla ett servicenät med tanke på utvidgningen.

Den prognosticerade befolkningstillväxten sker i Söderkulla och Nickby tätorter. Det föreslås att de tilläggslokaler som behövs i skolorna till följd av den ökade tillväxten och det ökade antalet elever för Söderkulla tätorts del byggs i utbyggnaden av den nuvarande skolan Sipoonlahden koulu och för Nickby tätorts del i utbyggnaden av Nickby hjärta som är under uppbyggnad. Framför allt utvidgningen av Sipoonlahden koulu är brådskande med tanke på den prognosticerade ökningen av antalet elever. Vad gäller utökandet av antalet elevplatser i Nickby kan man inte dra ut på tiden på grund av den långa beslutsfattandeprocessen.

Tack vare utvidgningen av Sipoonlahden koulu och Nickby hjärta kan de gemensamma utrymmena i de nuvarande skolorna utnyttjas mycket effektivt i de båda skolorna så att investeringskostnaderna per elev är 30–50 procent lägre än genomsnittet för nya separata skolprojekt. Större skolenheter leder också till lägre verksamhetsutgifter för skolorna. I investeringsprogrammet grundar sig skolutvidgningsprojektens uppskattade dimensioneringar och kostnader på 7 elever/brutto-m² för Nickby hjärtas del och 8 elever/brutto-m² för utvidgningen av Sipoonlahden koulu, då dimensioneringen normalt är 12 elever/brutto-m².

Det föreslås att Sipoonlahden koulu utvidgas så att de allmänna utrymmena i skolan kan utnyttjas effektivare som en del av en större skola. Fasindelningen av skolans utvidgning med beaktande av den kommande tillväxten och återinvesteringen i Lärdomsvägens enhet behandlas noggrannare i samband med utarbetandet av projektplanen som inleds våren 2015. Det är meningen att byggandet inleds år 2017 och att byggnaden är färdig under år 2019.

Man planerar att utvidga Sipoonjoen koulu vid Nickby hjärta till en enhetsskola för klasserna 5–9 i samband med byggandet av gymnastiksalen. På detta sätt skapar man utrymme för ett ökat antal elever i klasserna 1–4. Utvidgningen har beaktats redan i planeringen av Nicky hjärta. Utbudet av projektplanen för Nickby hjärta, fas 2, inleds i slutet av år 2015. I samband med projektplanen görs noggrannare avgöranden och även den kommande tillväxten och byggandets fasindelning beaktas. Det är meningen att byggandet inleds år 2018 så att byggnaden är färdig hösten 2019.

Utvidgnings- och återinvesteringar i daghem

Utgångspunkter och investeringsförslag

De centrala frågorna beträffande daghemsnätet är underhållet av de nuvarande små daghemmen och de stora drifts- och verksamhetskostnaderna. Framför allt i Nickby finns det många daghem på ett litet område (11 st.) och många av dessa är daghem med endast en eller en och en halv grupp. Dessutom är många av byggnaderna gamla och i dåligt skick, och fastigheterna är inte från första början byggda för daghemsverksamhet.

Målet med den nuvarande servicenätplanen för dagvården som utarbetades år 2010 är att tillsammans med skolväsendet skapa kompetens- och inlärningscentrum. Framför allt i Nickby bör servicenätet för dagvården omorganiseras eftersom Tjänster för småbarnsfostran anser att de nuvarande daghemmen delvis lämpar sig dåligt för dagvårdsverksamhet, byggnaderna är i behov av sanering och dagvårdens verksamhetskostnader är höga.

På basis av det ovan anförda har bildningsutskottet föreslagit att ett investeringsprojekt som består av ett nytt daghem i Nickby grupper startas. Med hjälp av det nya daghemmet kan man uppnå betydande besparingar i drifts- och verksamhetskostnaderna samt stänga dyra och små daghem som är i dåligt skick och lämpar sig dåligt för dagvårdsverksamhet, dock inom ramen för dagvårdsbehovets kapacitet. Bildningsutskottet har också föreslagit att den omfattande servicenätplanen ska utarbetas så snart som möjligt.

Det föreslås att det nya daghemmet placeras på Sibbo skolcentrums område i stället för byggnaderna F och G. Byggnaderna måste rivas och de används inte längre då Nickby hjärta färdigställs våren 2016. På denna plats bildar det nya daghemmet i Nickby tillsammans med skolorna och biblioteket Nickby kompetens- och inlärningscentrum. Tjänsteinnehavarna inom dagvården, teknik- och miljöväsendet samt markanvändningen har bedömt att denna placeringsplats är bra.

Preliminära lönsamhetsberäkningar för det nya daghemmet i Nickby

En lönsamhetsberäkning har gjorts för investeringarna i samband med det nya daghemmet i Nickby. Tjänsteinnehavarna vid enheterna Småbarnsfostran och Lokalitetsförvaltning har samlat in basuppgifter för beräkningen som består av kostnader för daghemsverksamheten, underhålls-, sanerings- och investeringskostnader för byggnader samt en eventuell försäljningsvinst av fastigheter som inte längre används. I beräkningen antas hela investeringen vara en återinvestering som fullständigt ersätter de nuvarande daghemmen. De daghem som ska ersättas avgörs slutligt i samband med utarbetandet av projektplanen och den påverkas också av den förverkligade och förväntade tillväxten.

På basis av kostnaderna för de nuvarande daghemmen och det nya daghemmet har man fastställt investeringens återbetalningstid till Sibbo kommun och förändringarna i dagvårdens kostnadsnivå med beaktande även av den interna hyran enligt dess bestämningsgrunder.

Återbetalningstiden för det nya daghemmet i Nickby är mindre än fem år. På basis av en känslighetsanalys varierar återbetalningstiden beroende på situation mellan 5 och 7 år. Då man beaktar den interna hyran minskar verksamhetskostnaderna för det nya daghemmet med cirka 350 000 euro per år. På basis av lönsamhetsberäkningar är det nya daghemmet i Nickby ett mycket förmånligt investeringsprojekt.

Centralkök i södra Sibbo

Vid budgetbehandlingen 2014 sköts investeringen i ett centralkök i södra Sibbo fram med ett år. Centralköket i södra Sibbo grundar sig på en projektplan daterad 2.1.2012 och den kompletterades 5.5.2012. Följande tre lösningsalternativ behandlas i projektplanen:

1. Övergång till köptjänster
2. Sanering av gamla kök
3. Byggnad av ett nytt centralkök i södra Sibbo.

En jämförelse av de olika alternativen gjordes i samband med ändringsarbetena vid Etelä-Sipoon koulu 29.10.2008. Man bestämde sig för alternativ 3: "Byggnad av ett nytt centralkök i södra Sibbo."

I år har Sibbo erbjudits en ny alternativ möjlighet. Mattillredningen i Sibbo skulle delvis grunda sig på egen matproduktion och delvis på samarbete med Borgå stad. Borgå stad ska bygga ett eget nytt tillredningskök och erbjuder Sibbo kommun möjligheten att skaffa den saknade mattillredningskapaciteten från Borgås nya tillredningskök.

Matttillredningen grundar sig i dag på följande huvudsakliga tillredningssätt:

1. Transport av varm mat: Maten tillreds, transporteras varm och delas ut
2. Cook and Chill: Maten tillreds och kyla ner, transporteras kall, värms upp och delas ut
3. Kall tillredning: Tillreds kall, transporteras, kokas upp och delas ut

Med anledning av de kvalitativa och ekonomiska faktorerna har Borgå preliminärt bestämt sig för alternativ 2: "Maten tillreds och kyla ner, transporteras kall, värms upp och delas ut." Alternativet kräver att utdelningsköken saneras, bl.a. utrymmena för kylförvaring och ugnarna för uppvärmning. Dessutom ska bl.a. sallad och potatis tillredas i utdelningsköket.

Innan investeringsbeslutet om ett centralkök i södra Sibbo fattas, utreds alternativen för mattillredningen och framför allt ett eventuellt samarbete med Borgå stad. Investeringsbeslutet skjuts fram tills utredningen har färdigställts och godkänts. Utredningen bör presentera olika alternativ som uppfyller den nödvändiga kvalitetsnivån, det praktiska genomförandet av alternativen (bl.a. Borgå tillredningsköks ägarförhållanden), investeringar som krävs för tillredningsköken och utdelningsköken samt en ekonomisk jämförelse av den totala effektiviteten.

Då byggandet av ett centralkök som betjänar södra Sibbos behov utreds i samarbete med Borgå stad utreds även andra alternativa lösningar samt deras kostnadsinverkan och inverkan på matens kvalitet:

- a. att bygga ett eget centralkök
- b. att producera tjänsten tillsammans med Borgå stad
- c. att producera kostservicen i ett centralkök som en utomstående aktör har låtit bygga och som Sibbo kommun hyr
- d. kostnaderna för enhetsspecifika tillredningskök.

Då utredningen har färdigställts behandlas ärendet i maj 2015 och man beslutar om en eventuell tilläggsbudget.

Projektplaner som ska startas

I investeringsprogrammet föreslås att följande nya investeringsprojekt startas under budgetperioden 2015–2017:

1. Utvidgning av Sipoonlahden koulu, fas 2
2. Utvidgning av Nickby hjärta, fas 2

År 2015 granskas servicenätet för skolorna och daghemmen noggrannare utgående från investeringsprogrammets principer för utvidgningen av servicen. Om det beslutas om ändringar i servicenätet som påverkar projektplanen, tas de i beaktande då projektplanen utarbetas.

Beslut om utarbetande av en behovs- och projektplan för det nya daghemmet i Nickby görs efter att man beslutat om servicenätplanen.

I projektplanerna presenteras bl.a. genomförandet av projektet och en möjlig fasindelning för genomförandet av projektet i faser på basis av det prognosticerade servicebehovet, serviceproduktionens kostnader och eventuella besparingar, underhållskostnaderna, projektets ekonomiska inverkan på Sibbo kommun och verksamheten utöver projektets normala tekniska genomförande.

Det pågående projektet Nickby hjärta utgör dock stommen för de egentliga byggnadsinvesteringarna i budgeten.

NETTOANSLAG

	BS 2013	BSP 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-3 328	-2 750	-3 640	-4 140	-7 815
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-154	-350	-250	-1 545	-1 050
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-1 093	-120	-290	-680	-1 450
Återinvesteringar	-8 893	-4 520	-10 280	-7 720	-4 150
Saneringsinvesteringar	-1 987	-2 789	-2 250	-2 250	-2 070
Allmänna investeringar		-110	-100	-1 720	-400
Utvidgnings-, åter- och saneringsinvesteringar sammanlagt	-15 455	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935

UTVIDGNINGSINVESTERINGAR, INFRA

	BS 2013	BU 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
		prognos			
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-3 434	-2 750	-3 640	-4 140	-7 815
Gator pch grönområden	-1 964	-1 650	-2 690	-2 790	-6 415
Gator	-1 964		-2 555	-2 465	-4 140
Tröskelinvesteringar					-2 100
Grönområden			-135	-325	-175
Vattentjänstverket, planområden	-1 470	-620	-450	-850	-900
Vattentjänstverket, glesbygdsområden		-480	-500	-500	-500
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-154	-350	-250	-1 545	-1 050
Gator pch grönområden		-300	-150	-1 085	-800
Gator			-150	-1 050	-800
Tröskelinvesteringar					
Grönområden				-35	
Vattentjänstverket	-154	-50	-100	-460	-250

UTVIDGNINGSINVESTERINGAR, NYA PLANOMRÅDEN

Utvidgningsinvesteringarna genomförs enligt investeringsprogrammet för 10 år. Med investeringsprogrammet uppnår man planmässighet och kontroll över kommande investeringar. Mellan åren 2015 och 2017 förutspås ett betydande antal detaljplaner bli färdiga. Detta ökar ytterligare planerings- och byggbehovet av trafikleder och parker samt vattentjänster.

Trafikleder och parker

Vad gäller asfaltering och finslipningsarbeten utförs under åren 2015–2017 finslipningsarbeten i områdena Hassellunden, Tasträsk och Herrgårdsbrinken.

Åren 2015–2017 är de nya planområdena följande:

- År 2015: Sibbo Ådal (2015 ->) och Bastukärrs logistikområde (fortsatt byggande)
- År 2016: Planområdet Tasträsk IV och Tallmo centrum (tröskelinvesteringar)
- År 2017: Utvidgning av Hassellunden, Tallmo egnahemstomter (planområde) och Svärdfeldsområdet (tröskelinvesteringar).

År 2015 bör man klargöra huruvida avtalsparterna för projektsamarbetet i Eriksnäs är förpliktade till avtalet och till uppgörandet av ett därtill tillhörande markanvändningsavtal. Om parterna inte före utgången av år 2015 har gjort upp ett markanvändningsavtal för detaljplaneområdet Eriksnäs II, inleder kommunen år 2016 åtgärder för att bygga en led för lätt trafik vid Eriksnäsvägen i enlighet med detaljplaneförslaget.

Vattentjänster

Åren 2015–2017 är de nya planområdena följande:

- År 2015: Sibbo Ådal (2015 ->) och Bastukärrs logistikområde (fortsatt byggande)
- År 2016: Planområdet Tasträsk IV och Tallmo centrum
- År 2017: Utvidgning av Hassellunden och Tallmo egnahemstomter (planområde).

Vattentjänstverket ansvarar för utvidgnings- och saneringsinvesteringarna vid Viks avloppsreningsverk enligt en andel som motsvarar egendomsandelen 1,5 %.

UTVIDGNINGSINVESTERINGAR, ÄNDRINGSOMRÅDEN FÖR NUVARANDE PLANER

Trafikleder och parker

Åren 2015–2017 är objekten följande:

- År 2015: Söderkulla K-market
- År 2016: Stenkulla och Söderkulla centrum (delområde)
- År 2017: Sandbackavägen, fas 2.

Vattentjänster

Åren 2015–2017 är objekten följande:

- År 2015: Söderkulla K-market
- År 2016: Stenkulla och Söderkulla centrum (delområde)
- År 2017: Sandbackavägen, fas 2.

UTVIDGNINGSINVESTERINGAR, GLESBYGDSOMRÅDEN

Kommunens utvecklingsplan för vattentjänster färdigställdes sommaren 2014 och enligt målet ska den godkännas av fullmäktige i slutet av år 2014. På basis av utvecklingsplanen fortsätter vattentjänstverket att bygga ut vattentjänsterna i glesbygdsområden.

Målet är att bygga ut vattentjänsterna i 8–10 områden under planperioden. Utvidgningsområdena i den nya utvecklingsplanen skiljer sig avsevärt från den tidigare planen. För att byggandet inte ska stanna upp förrän utvecklingsplanen slutligt har godkänts, kommer man först att bygga ut de områden som hör till genomförandeprogrammet och för vilka planer redan har utarbetats och för vilka en enkät om intresset att ansluta sig till vattentjänsterna har genomförts. Dessa områden är bl.a. Antbacka och Gesterby.

UTVIDGNINGSINVESTERINGAR, BYGGNADER

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017	Projektets kostnadsförslag
Utvidgningsområden, byggnader	-1 094	-120	-290	-680	-1 450	
Nya daghem, Hansas utvidgning	-994	-30	-20			-1 850
varav kostnader för en första inredning	-100					
Nickby hjärtas näridrottsplatser			-100	-150		-250
varav kostnader för en första inredning						
Sipoonlahden koulu, skede 2, utvidgning			-100	-300	-1150	-5 750
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärta, skede 2, utvidgning			-50	-150	-200	-4 080
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärta, skede 2, utvidgn., idrottshallens ämnesklassrum			-20	-80	-100	-1 910
varav kostnader för en första inredning						

Utvidgning av Hansaksen päiväkoti

Vad gäller entreprenaden av Hansaksen päiväkoti reserveras 20 000 euro för betalningsposter under garantitiden.

Nickby hjärtas näridrottsplatser

Näridrottsplatserna utomhus vid Nickby hjärta är en del av Nickby hjärtas helhetsinvestering. Alla kommuninvånare har möjlighet att använda näridrottsplatserna utanför skoltid. Hela projektet omfattar byggandet av Nickby hjärta och näridrottsplatserna.

Kostnadsberäkningen för hela projektet är 19,9 miljoner euro, varav näridrottsplatsernas andel är 0,25 miljoner euro. Den totala kostnadsberäkningen för näridrottsplatserna är 400 000 euro och det uppskattade statsbidraget är 150 000 euro, varvid nettokostnaden uppgår till 250 000 euro.

Grunden för näridrottsplatserna läggs under år 2015 och slutförandet sker i samband med finslipningsarbetena av skolan år 2016.

Sipoonlahden koulu, fas 2, utvidgning

Utvidgningen som görs i anknytning till Sipoonlahden koulu stöder sig på de nuvarande gemensamma lokalerna. Utvidgningen dimensioneras för 300 elever och effektivitetsmålet är 8 elever/brutto-m². Vid planeringen beaktas även en framtida utvidgning. En utvidgning av Sipoonlahden koulu, fas 2, är nödvändig med tanke på prognosen för befolkningstillväxten i Söderkulla. Vid byggandet utnyttjas de nuvarande gemensamma lokalerna i Sipoonlahden koulu och målet är en skola som mera effektivt använder lokalerna och som också har lägre driftskostnader.

Projektets totala kostnader är 5,75 miljoner euro, varav 100 000 euro reserveras för projektplanering år 2015.

Utarbetandet av en behovs- och projektplan inleds år 2015 och den färdigställs våren 2016. Byggarbetet inleds i slutet av år 2017.

Nickby hjärta, fas 2, utvidgning

Utvidgningen som planeras i anknytning till Nickby hjärta stöder sig på de nuvarande gemensamma lokalerna. Utvidgningen dimensioneras för 260 elever och effektivitetsmålet är 7 elever/brutto-m². Utvidgningen behövs med tanke på prognosen för befolkningstillväxten i Nickby. Genom att flytta klasserna 5 och 6 i anslutning till klasserna 7–9 vid Nickby hjärta och göra Sipoonlahden koulu till en enhetsskola, frigör man mera utrymme för ett större antal elever i klasserna 1–4.

Hela projektet (Nickby hjärta, fas 2) omfattar en utvidgning av teoriklassrummen, en idrottshall samt ämnesklassrum ovanför gymnastiksalens omklädningsrum. Kostnadsberäkningen för hela projektet är 9,51 miljoner euro, varav teoriklassrummens andel är 4,08 miljoner euro.

Utarbetandet av en behovs- och projektplan inleds år 2015 och den färdigställs år 2016. Byggarbetet inleds i början av år 2018.

Nickby hjärta, fas 2, utvidgning, gymnastiksalens ämnesklassrum

Ovanför gymnastiksalens omklädningsrum planeras en utvidgning av de nuvarande ämnesklassrummen som stöder sig på de nuvarande gemensamma lokalerna. Hela projektet (Nickby hjärta, fas 2) omfattar en utvidgning av teoriklassrummen, en idrottshall samt ämnesklassrum ovanför gymnastiksalens omklädningsrum.

Kostnadsberäkningen för hela projektet är 9,51 miljoner euro, varav utvidgningen av ämnesklassrummen är 1,91 miljoner euro.

Utarbetandet av en behovs- och projektplan inleds år 2015 och den färdigställs år 2016. Byggarbetet inleds i början av år 2018.

ÅTERINVESTERINGAR

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017	Projektets kostnadsförslag
Återinvesteringar	-8 707	-4 520	-10 280	-7 720	-4 150	
Nickby hälsostations utvidgning	-8 145	-1 970	-80	-80		-17 900
varav kostnader för en första inredning	-444	-20				
Nickby hjärta, skolcentrum	-118	-2 550	-9 950	-7 050		-19 650
varav kostnader för en första inredning				-1 600		
Tillredningskök i Södra Sibbo område			0			-4 750
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärtas idrottshall			-40	-100	-200	-3 520
varav kostnader för en första inredning						
Nickby daghem			-100	-400	-3950	-4 950
varav kostnader för en första inredning						
Ersättande av depån med hyreslokaler			-10	-90		-100

Utvidgning av Nickby hälsostation

Vad gäller Nickby social- och hälsostation som färdigställdes sommaren 2014 reserveras åren 2015–2016 betalningsposter under garantitiden sammanlagt 160 000 euro.

Projektets totala kostnader är 17,9 miljoner euro, varav 80 000 euro reserveras för år 2015 och 80 000 euro för år 2016.

Tillredningskök i södra Sibbo

Innan investeringsbeslutet om ett centralkök i södra Sibbo fattas, utreds alternativen för mattillredningen och framför allt ett eventuellt samarbete med Borgå angående mattillredningen.

Investeringsbeslutet skjuts fram tills utredningen har färdigställts och godkänts. Utredningen bör presentera olika alternativ, det praktiska genomförandet av alternativen, investeringar som krävs för tillredningsköken och utdelningsköken samt en ekonomisk jämförelse av den totala effektiviteten.

Nickby hjärta, skolcentrum

Sipoonjoen koulus byggnader vid Sibbo skolcentrum har rivits och i stället byggs en ny gemensam enhetsskola för årskurserna 7–9 för Sipoonjoen koulu och Kungsvägens skola. Skolan dimensioneras för 740 elever och den färdigställs innan höstterminen 2016 inleds.

Målet för investeringen är lokal- och kostnadseffektivitet samt att bygga moderna och omformbara lokaler.

Projektet omfattar byggandet av Nickby hjärta och näridrottsplatserna. Kostnadsberäkningen för hela projektet är 19,9 miljoner euro, varav Nickby hjärtas andel är 19,65 miljoner euro. För år 2015 reserveras 9,95 miljoner euro.

I slutet av år 2014 startade de egentliga byggarbetena och de framskrider enligt projektplanen på så sätt att byggnaden färdigställs sommaren 2016.

Nickby hjärta, fas 2, idrottshall

Man avstår från den nuvarande gymnastiksalen, byggnad C, som är i dåligt skick och i stället byggs i anslutning till Nickby hjärta en ny gymnastiksal med omklädningsrum på 900 m². Hela projektet (Nickby hjärta, fas 2) omfattar en utvidgning av teoriklassrummen, en idrottshall samt ämnesklassrum ovanför gymnastiksalens omklädningsrum.

Kostnadsberäkningen för hela projektet är 9,51 miljoner euro, varav idrottshallens andel är 3,52 miljoner euro.

Utarbetandet av en behovs- och projektplan inleds år 2015 och den färdigställs år 2016. Byggarbetet inleds i början av år 2018.

Nytt daghem i Nickby

Det finns många daghem i Nickby på ett litet område och många av dessa daghem har endast en eller en och en halv grupp. Dessutom är många av byggnaderna gamla och i dåligt skick, och de är inte från första början planerade för daghemsverksamhet. Genom att bygga ett nytt större daghem uppnås besparingar både vad gäller verksamheten och en effektivare användning av lokalerna samt i underhållskostnaderna. Bland annat en effektivare energianvändning och ett sammanhängande gårdsområde påverkar underhållskostnaderna. Dessutom behövs inte saneringar och reparationer som byggnader i dåligt skick kräver.

Kostnadsberäkningen för hela projektet är 4,94 miljoner euro, varav 100 000 euro reserveras för år 2015.

Beslut om utarbetande av en behovs- och projektplan görs efter att beslut om servicenätsplanen har gjorts.

Ersättande av depån med hyreslokaler

Kommunens depå som byggdes år 1975 och skaffades av Lival som begagnad är i mycket dåligt skick och ska ersättas med fungerande hyreslokaler. Projektets totala kostnader är 100 000 euro, varav 10 000 euro reserveras för utarbetandet av en kostnads-, rums- och projektplan för år 2015.

SANERINGSINVESTERINGAR

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017	Projektets kostnadsförslag
Saneringsinvesteringar	-1 987	-2 789	-2 250	-2 250	-2 070	
Publik egendom, fritidssektorn	-36	-100	-70	-70	-70	
Byggnadernas inneluftsreparationer (under ledning av utskottet)		-250	-300	-300	-300	
Sanering av byggnader	-1 563	-1 724	-900	-900	-900	
Nickby social- och hälsostation, sanering		-850	-40	-40		-3 100
Talman koulus sanering			-150	-350		-500
Nickby huvudbiblioteks sanering			-80	-360	-360	-800
Utskottets riktade saneringsobjekt			-630	-150	-540	
Trafikleder och parker	-40	-315	-530	-530	-350	
Sanering av gator			-350	-350	-350	
Förnyande av gatu- och utebelysning			-180	-180		
Vattentjänstverket	-308	-400	-450	-450	-450	

Publik egendom, fritidsväsendet

Idrottsväsendet förfogar över en mängd byggnader såsom servicebyggnader, omklädningshytter och badhytter. År 2015 reserveras 70 000 euro för deras sanering.

Inneluftssaneringar i byggnader (under ledning av utskottet)

För att lösa eventuella inneluftsproblem som uppkommer i Sibbo kommuns fastigheter år 2015 görs en investeringsreserv på 300 000 euro. Anslaget används för de objekt där det uppstår ett behov att sanera byggnaden. Beslutet om att inleda investeringsprojekten och fördelningen av investeringsanslagen fattas av tekniska utskottet.

Sanering av byggnader

Fördelningsprincipen för saneringsprojekt är i första hand att upprätthålla fastigheternas konstruktiva och byggnadsfysikaliska skick så att fastighetens värde och användbarhet bevaras. Om det ännu finns saneringsanslag kvar efter detta, kan dessa även riktas till ytsaneringar. Saneringsanslaget i budgeten är dock så litet att den tillgängliga reserven för ytsaneringar är obetydlig. Saneringsobjekten väljs av tekniska utskottet om dessa inte anvisas i budgeten.

Sammanlagt 900 000 euro reserveras för saneringar av fastigheter år 2015. Denna reserv fördelas på specificerade projekt och på projekt som särskilt har definierats av tekniska utskottet.

Specifiserade projekt är saneringen av Talman koulu och saneringen av Sibbo huvudbibliotek i Nickby. Dessutom anvisas betalningsposter under garantitiden för saneringen av Nickby hälsostation ur saneringsanslagen.

Avsikten med saneringen av Talman koulu är att hålla skolan i användbart skick i cirka tio år. Talman koulus skick har undersökts och man har konstaterat att skolans s.k. nya del är i behov av sanering. År 2015 reserveras 150 000 euro för att slutföra saneringen av skolans s.k. nya del och för att närmare undersöka skolans s.k. gamla del. År 2016 reserveras 350 000 euro för saneringen av Talman koulu.

Avsikten med saneringen av Sibbo huvudbibliotek i Nickby är att i första hand genomföra en konstruktiv och byggnadsfysikalisk sanering av byggnaden så att den kan hållas i gott skick. För närvarande är byggnaden i brådskande behov av denna sanering. Planerna utarbetas under budgetåret 2015 och saneringen genomförs under åren 2016 och 2017. Saneringens totala kostnader är sammanlagt 800 000 euro.

Resten av anslagen fördelar tekniska utskottet enligt fördelningsprinciperna för saneringar genom att godkänna planerna och anslagen för saneringsobjekten.

Trafikleder och parker

Under granskningsperioden saneras de gator som är i sämsta skick i Nickby och Söderkulla och grusgator får beläggning främst i Nickby.

För gatu- och utomhusbelysningens del krävs tilläggsinsatser för att ersätta kvicksilverljuskällor med direktivenliga ljuskällor då kvicksilverlampornas tillverkning och import enligt EU:s direktiv upphör år 2015.

Vad gäller parker saneras en lekpark per år.

Vattentjänstverket

Den nya lagen om vattentjänster som träder i kraft i slutet av år 2014 förutsätter bl.a. tydligare än tidigare att vattentjänstverket ska känna till skicket på sina nät. De systematiska undersökningarna av nätverkens skick som påbörjades år 2014 fortsätter under åren 2015–2017. Undersökningarna riktas främst till avloppen. På basis av undersökningarna fastställs de vatten- och avloppslinjer som ska saneras. Saneringen av pumpstationer och förbättringen av fjärrstyrnings- och automatiksystem fortsätter.

Vattentjänstverket ansvarar för utvidgnings- och saneringsinvesteringarna vid Viks avloppsreningsverk enligt en andel som motsvarar egendomsandelen 1,5 %.

ALLMÄNNA INVESTERINGAR

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017	Projektets kostnadsförslag
Allmänna investeringar		-110	-100	-1 720	-400	
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik		-100	-100	-260	-100	
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen				-1 000		
Hitå badstrand		-10		-460	-300	-770

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

Ett årligt anslag på 100 000 euro reserveras för HRT:s kollektivtrafik. Dessutom reserveras 160 000 euro för att förverkliga en hållplats för tidsutjämning. HRT återbetalar 50 % av investeringarna.

Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen

Enheten Gator och grönområden förhandlar med NTM-centralen om att kommunens betalningsandel skulle vara så liten som möjligt. Förbättringen av landsväg 170 genom att bygga en gång- och cykelväg på avsnittet Hangelby–Box ingår i NTM-centralens program för 2015–2016 och är ett projekt som helt och hållet finansieras av NMT-centralen och orsakar inga kostnader för Sibbo.

En rondell i korsningen av Mårtensbyvägen och Nickbyvägen är ett projekt som eventuellt ska genomföras år 2016. Projektets kostnadsberäkning är 600 000 euro och Sibbos andel 300 000 euro.

En plan för en gång- och cykelväg på avsnittet Nickby–Nissbacka utarbetas i samarbete med NTM-centralen. Kostnadsberäkningen är cirka 3 miljoner euro. Kommunens andel av projektet är oklar och det är fortfarande öppet när projektet skulle inledas och det ingår inte i investeringsplanen.

Badstrand i Hitå

Planeringen av Hitå badstrand preciseras så att man undersöker olika alternativa möjligheter att bygga vägen som leder till badstranden för att skära ner kostnaderna utan att verksamheten blir lidande. Dessutom granskas alternativa lösningar för att underhålla badstranden och vägen. Genom planeringen strävar man efter att minska projektets helhetskostnader.

Projektets totala kostnadsberäkning är 760 000 euro, som skärs ner om man genom den nya planeringen hittar nya kostnadseffektiva lösningar för badstranden och infrastrukturen. Det är meningen att byggandet ska ske i etapper så att vägen och en del av strandområdet byggs år 2016 och år 2017 utförs det resterande arbetet som inbegriper bl.a. toaletter och omklädningshytter. Badstranden kan tas i bruk sommaren 2017.

Investeringar åren 2015-2017, samhällsbyggande

	BS 2013	BU 2014 prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017	Projektets kostnadsförslag
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-3 434	-2 750	-3 640	-4 140	-7 815	
Gator och grönområden	-1 964	-1 650	-2 690	-2 790	-6 415	
Gator	-1 964		-2 555	-2 465	-4 140	
Tröskelinvesteringar					-2 100	
Grönområden			-135	-325	-175	
Vattentjänstverket, planområden	-1 470	-620	-450	-850	-900	
Vattentjänstverket, glesbygdsområden		-480	-500	-500	-500	
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-154	-350	-250	-1 545	-1 050	
Gator och grönområden		-300	-150	-1 085	-800	
Gator			-150	-1 050	-800	
Tröskelinvesteringar						
Grönområden				-35		
Vattentjänstverket	-154	-50	-100	-460	-250	
Utvidgningsområden, byggnader	-1 094	-120	-290	-680	-1 450	
Nya daghem, Hansas utvidgning	-994	-30	-20			-1 850
varav kostnader för en första inredning	-100					
Nickby hjärtas näridrottsplatser			-100	-150		-250
varav kostnader för en första inredning						
Sipoonlahden koulu, skede 2, utvidgning			-100	-300	-1 150	-5 750
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärta, skede 2, utvidgning			-50	-150	-200	-4 080
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärta, skede 2, utvidgn., idrottshallens ämnesklassrum			-20	-80	-100	-1 910
varav kostnader för en första inredning						
Återinvesteringar	-8 707	-4 520	-10 280	-7 720	-4 150	
Nickby hälsostations utvidgning	-8 145	-1 970	-80	-80		-17 900
varav kostnader för en första inredning	-444	-20				
Nickby hjärta, skolcentrum	-118	-2 550	-9 950	-7 050		-19 650
varav kostnader för en första inredning				-1 600		
Tillredningskök i Södra Sibbo område						-4 750
varav kostnader för en första inredning						
Nickby hjärtas idrottshall			-40	-100	-200	-3 520
varav kostnader för en första inredning						
Nickby daghem			-100	-400	-3 950	-4 950
varav kostnader för en första inredning						
Ersättande av depån med hyreslokaler			-10	-90		-100
Saneringsinvesteringar	-1 987	-2 789	-2 250	-2 250	-2 070	
Publik egendom, fritidssektorn	-36	-100	-70	-70	-70	
Byggnadernas inneklimatsreparationer (under ledning av utskottet)		-250	-300	-300	-300	
Sanering av byggnader	-1 563	-1 724	-900	-900	-900	
Nickby social- och hälsostation, sanering		-850	-40	-40		-3 100
Talman koulus sanering			-150	-350		-500
Nickby huvudbiblioteks sanering			-80	-360	-360	-800
Utskottets riktade saneringsobjekt			-630	-150	-540	
Trafikleder och parker	-40	-315	-530	-530	-350	
Sanering av gator			-350	-350	-350	
Förnyande av gatu- och utebelysning			-180	-180		
Vattentjänstverket	-308	-400	-450	-450	-450	
Allmänna investeringar		-110	-100	-1 720	-400	
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik		-100	-100	-260	-100	
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen				-1 000		
Hitå badstrand		-10		-460	-300	-770
Utvidgnings-, åter- och saneringsinvesteringar sammanlagt	-15 455	-10 639	-16 810	-18 055	-16 935	

7.3 ÖVRIGA INVESTERINGAR

UTVECKLING OCH PLANLÄGGNING, köp och försäljning av fast egendom (markområden)

Fast egendom

		BU 2014					
		1 000 €	BS 2013	Prognos	BU 2015	EP 2016	EP 2017
Fast egendom							
Fast egendom, försäljning	Intäkter		6 001	4 200	5 700	5 000	5 000
Fast egendom, köp	Kostnader		-1 952	-2 000	-1 000	-2 000	-2 000
	Netto		4 049	2 200	4 700	3 000	3 000

Under planeperioden förs förhandlingar om köp av markområden främst i Nickby, Tallmo och södra Sibbo. Tomter säljs i Tasträsk, Söderkulla, Nickby, Lönnbacka och Bastukärr.

AVDELNINGSVIS

Lös egendom

		BU 2014				
	1 000 €	BS 2013	Prognos	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Kommunstyrelsen				-335		
Social- och hälsovårdsutskottet		-37	-100		-200	-200
Bildningsutskottet		-363	-100	-140	-200	-200
Tekniska utskottet		-189	-100	-100	-100	-100
Netto		-589	-300	-575	-500	-500

Aktier och andelar avdelningsvis

		BU 2014				
	1 000 €	BS 2013	Prognos	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Social- och hälsovårdsutskottet			-30	-30	-30	-30
Bildningsutskottet		-77	-100	-100	-100	-100
Netto		-77	-130	-130	-130	-130

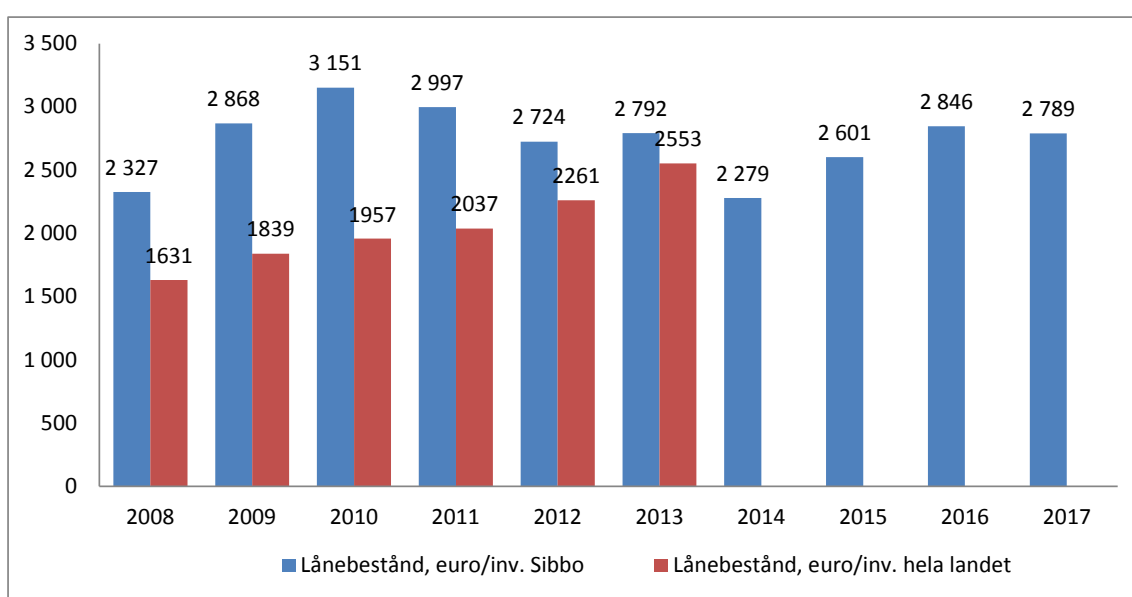
Anslaget inkluderar reserveringar för kommunens andel av investeringar i Itä-Uudenmaan koulutus-kuntayhtymä, Kårkulla samkommun och Samkommunen för yrkesutbildning i Östra Nyland

Finansieringsdelen

8. FINANSIERINGSDELEN

2015–2017

SIBBO KOMMUNS LÅN, EURO/INVÅNARE 2008–2017



FINANSIERINGSDELEN

ANSVARSPERSON (finansiering och likvida medel): Ekonomi- och förvaltningsdirektören

I finansieringsdelen klargör hur mycket kapitalfinansiering som utöver de internt tillförda medlen behövs för investeringarna och låneamorteringarna och hur finansieringsbehovet ska täckas eller hur stort finansieringsöverskottet är och hur det ska användas. I budgetens finansieringsdel visas hur budgeten inverkar på kommunens likviditet.

Finansieringsdelen presenteras i form av en finansieringsanalys, som är indelad i två delar. I den första delen beskrivs verksamhetens och investeringarnas kassaflöde. Den visar hur årsbidraget och den övriga inkomstfinansieringen räcker för att täcka investeringsutgifterna. I den andra delen utvärderas kassaflödet för finansieringens del. Kommunens finansieringsanalys görs upp enligt prestationsprincipen, vilket bl.a. innebär att försäljningsinkomster och anskaffningskostnader inte korrigeras med försäljningsfordringar eller skulder till leverantörer i årsbidraget.

Finansieringsanalysens struktur och innehåll

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Internt tillförda medel bildas av årsbidraget, de extraordinära kostnaderna och intäkterna samt av rättelseposter till internt tillförda medel, vilka hämtas från resultaträkningsdelen.

Rättelseposter till internt tillförda medel

Under "Rättelseposter till internt tillförda medel" korrigeras årsbidraget med den vinst av försäljning av fastigheter som ingår i årsbidraget.

Investeringsutgifterna utgörs av anskaffningsutgifterna i investeringsdelen och inkomsterna av finansieringsandelar för investeringsutgifter och försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva. Finansieringsandelarna för investeringar består av statsandelar samt vissa samarbetspartners andelar av investeringsutgifterna. Försäljningsinkomsterna utgörs av försäljningen av fastigheter.

Kassaflödet för finansieringens del

Förändringar av utlåningen innehåller av kommunen beviljade lån, placeringar och lånefordringar. Som förändringar av utlåningen redovisas särskilt ökning och minskning av lån.

Förändringar av lånebeståndet innehåller en uppskattning av beloppet på de långfristiga lån som kommunen upptar under budgetåret, dvs. låneökningen. Minskningen av långfristiga lån anger en uppskattning av amorteringarna på långfristiga lån under budgetåret.

FINANSIERINGSANALYS ÅR 2015

Bindande mål	Eftersträvad nivå/uppföljningssätt
Lånebelopp	Lånebeloppet ökas inte i annat fall än för finansiering av nyinvesteringar.
Lån per invånare är under 2 700 euro per 31.12.2015.	Investeringarna anpassas efter målet.

NYCKELTAL	BS 2013	BU 2014	BU 2015
Intern finansiering av investeringar, %	38,1	30,0	34,0
Lånebelopp, euro/invånare	2 791	2 800	2 700

Internt tillförda medel har korrigerats med en budgeterad försäljningsvinst om 5,6 miljoner euro, vilket utgör skillnaden mellan de budgeterade försäljningsinkomsterna på 5,7 miljoner euro och de sålda fastigheternas balansvärde, som uppskattats till 0,1 miljoner euro. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppgår enligt budgeten till -12,3 miljoner euro år 2015.

Under planeperioden är den interna finansieringen av investeringar kring 57 %. Resterande 43 % finansieras genom kapitalfinansiering, dvs. försäljningar av tillgångar bland bestående aktiva, lån eller kassamedel. För att den ovan nämnda inkomstfinansieringsandelen ska förverkligas krävs att årsbidraget utvecklas enligt ekonomiplanen och att effektiva anpassningsåtgärder vidtas beträffande utgifterna.

Upplåning och utlåning

Då budgeten görs upp är förändringar av utlåningen och lånebeståndet samt förändringar av eget kapital viktiga poster. Som långfristiga lån beaktas lån vars återbetalningstid är längre än ett år. I ekonomiplanen har lånen inte indelats i långfristiga och kortfristiga lån, utan de totala förändringarna av lånebeståndet anges under långfristiga lån.

Kommunens skuldbörda fortsätter att öka under planeperioden. I bokslutet för år 2013 uppgick kommunens egna långfristiga lån till cirka 52,8 miljoner euro och räknat per invånare till 2 792 euro. I slutet av år 2014 beräknas lånebeloppet vara 43,5 miljoner euro och utgöra cirka 2 279 euro per invånare. Enligt budgeten ökar kommunens egna lån att öka med 7,2 miljoner euro år 2015. Lånebeloppet per invånare är därmed 2 601 euro.

Det ovan nämnda antagandet om lånebeloppets ökning bygger på föreställningen om att lånade pengar används under planeåren för att finansiera sådana investeringar som främjar förveckligandet av kommunens tillväxtstrategi.

Under planeperioden är amorteringarna på lånen cirka 9,1 miljoner euro. Åren 2015–2017 är nettolåneupptagningen i medeltal 3,8 miljoner euro och i slutet av år 2017 uppgår lånebeståndet till 58,4 miljoner euro, vilket är 2 789 euro per invånare.

Kommunens lånebestånd åren 2012–2017 framgår av nedanstående tabell

LÅNGFRISTIGA LÅN	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BSP 2014	BG 2015	EP 2016	EP 2017
			*		*	*	*
Upplåning							
Amorteringar, 1 000 €	10 438	10 242	9 800	9 283	8 800	9 200	9 200
Upplåning, 1 000 €	14 000	12 000	10 000		16 000	16 100	10 000
Netto, 1 000 €	-3 562	-1 758	-200	9 283	-7 200	-6 900	-800
Lånebestånd, 1 000 €	51 053	52 811	53 011	43 528	50 728	57 628	58 428
Lån/invånare, €, Sibbo	2 724	2 792	2 761	2 275	2 598	2 842	2 785
Lån/invånare, €, hela landet	2 262	2 553					

* = prognos

Enligt bokslutsprognosen för år 2014 kommer kassamedlen att uppgå till 2,7 miljoner euro vid årets slut. Finansieringsanalysen för budgeten för år 2015 utvisar att kassamedlen vid budgetårets utgång beräknas öka med 3,9 miljoner euro. Investeringarna, från vilka finansieringsandelarna för investeringsutgifter och försäljningsinkomsterna av tillgångar bland bestående aktiva har avdragits, uppgår till 12,7 miljoner euro.

I tabellen nedan presenteras de upptagna lånen fördelning mellan lån med rörlig ränta och lån med fast ränta. Låneportföljen är för tillfället väl diversifierad mellan rörlig och fast ränta.

	31.12.2010			31.12.2011			31.12.2012			31.12.2013			31.12.2014		
Upptagna lån enl. räntetyp	ME	Andel	Medelränta	ME	Andel	Medelränta	ME	Andel	Medelränta	ME	Andel	Medelränta	ME	Andel	Medelränta
Lån med rörlig ränta	44,0	75,8	1,2	37,0	77,1	1,8	29,9	58,5	1,0	23,8	45,0	0,5	18,7	43,0	0,5
Lån med fast ränta	14,0	24,2	3,9	11,0	22,9	3,9	21,2	41,5	3,6	29,1	55,0	3,2	24,8	57,0	3,1
Sammanlagt	58,1	100,0	2,6	48,0	100,0	2,9	51,1	100,0	2,3	52,8	100,0	1,8	43,5	100,0	1,8

FINANSIERINGSKALKYL 2015–2017

	BS 2012	BS 2013	BSP 2014	BU 2015	EP 2016	EP 2017
1 000 €						
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	6 592	6 888	4 650	6 378	10 700	15 299
Extraordinära poster	32 902					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-36 146	-4 835	-4 100	-5 600	-4 900	-4 900
Internt tillförda medel sml.	3 347	2 053	550	778	5 801	10 399
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-17 555	-18 074	-13 102	-18 515	-20 685	-19 565
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	215	7	133	100	200	200
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	37 031	6 012	4 200	5 700	5 000	5 000
Investeringar netto	19 691	-12 056	-8 769	-12 715	-15 485	-14 365
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	23 038	-10 003	-8 219	-11 937	-9 684	-3 966
Kassaflödet för finansieringens del						
Minskning av utlåningen	16	1	1	1	1	1
Förändringar i utlåningen	16	1	1	1	1	1
Ökning av långfristiga lån	14 000	12 000		16 000	16 100	10 000
Minskning av långfristiga lån	-10 341	-9 883	-9 283	-8 800	-9 200	-9 200
Förändring av kortfristiga lån	-8 096	-359				
Förändringar i lånebeståndet	-4 437	1 758	-9 283	7 200	6 900	800
Förändringar i eget kapital		-1 385	-20			
Övriga förändringar av likviditeten	-19 618	15 781	12 000	8 600	1 600	1 600
Kassaflödet för finansieringens del	-24 039	16 156	2 698	15 800	8 501	2 401
Förändring av likvida medel	-1 002	6 153	-5 521	3 863	-1 183	-1 565
Likvida medel 31.12	2 102	8 255	2 734	6 597	5 414	3 849
Lånebestånd	51 053	52 811	43 528	50 728	57 628	58 428
TILLÄGGSSUPPGIFTER:						
Årsbidrag / avskrivningar: %	102	75	52	78	126	166
Investeringarnas ink finans.-%	38	38	36	35	52	79
Lån per innehavare	2 724	2 792	2 279	2 601	2 846	2 789
Innehavarental 31.12	18 739	18 914	19 100	19 500	20 250	20 950

FINANSIERINGSKALKYL 2015

	Kommunen	Vattentjänster	Sammanlagt
KASSAFLÖDET I VERKSAMHETEN			
ÅRSBIDRAG	4 898	1 481	6 378
EXTRAORDINÄRA POSTER			
KORREKTIVPOSTER TILL INTERNT TILLFÖRDA MEDEL	-5 600		-5 600
	-702	1 481	778
KASSAFLÖDET FÖR INVESTERINGARNAS DEL			
INVESTERINGSUTGIFTER	-17 115	-1 400	-18 515
FINANSIERINGSEDELAR FÖR INVESTERINGSGIFTER	100		100
FÖRSÄLJNINGSKOMSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA	5 700		5 700
	-11 315	-1 400	-12 715
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-12 018	81	-11 937
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL			
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET			
ÖKNING AV LÅNGFRISTIGA LÅN	16 000		16 000
FÖRÄNDRING AV KORTFRISTIGA LÅN	-8 800		-8 800
	7 200		7 200
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITETEN			
FÖRÄNDRING AV FORDRINGAR	7 400	1 200	8 600
	7 400	1 200	8 600
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	14 600	1 200	15 800
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	2 582	1 281	3 863



Bilaga

FÖRTECKNING ÖVER KOSTNADSSTÄLLEN 2015**10 CENTRALVALNÄMNDEN**

100 VAL

1000 VAL

1010 *KOMMUNALA VAL***1001** Kommunalval**1002** Folkomröstning1020 *STATLIGA VAL***1010** Presidentval**1011** Riksdagsval1030 *EU-VAL***1020** Eu-val**11 REVISIONSNÄMNDEN**

110 REVISION

1100 REVISION

1110 *REVISION***1050** Revision**12 KOMMUNSTYRELSEN**

120 ALLMÄN FÖRVALTNING OCH KOMMUNENS LEDNING

1200 KOMMUNENS ÄMBETSVERKSLEDNING

1210 *KOMMUNENS LEDNING***1100** Kommunfullmäktige**1110** Kommunstyrelsen och kommunens ledning

130 EKONOMI- OCH FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

1300 EKONOMI- OCH FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

1310 *EKONOMI- OCH FÖRVALTNINGSTJÄNSTER***1000** Balansenhet**1200** Förvaltningstjänster**1201** Ekonomitjänster**1202** Gemensamma kundtjänster**1203** It-tjänster**1204** Personaltjänster**1205** Kuuma IKT-utvecklingsprojekt 2012-2014

140 UTVECKLINGS- OCH PLANLÄGGNINGSCENTRALEN

1400 UTVECKLINGS- OCH PLANLÄGGNINGSCENTRALEN

1410 *UTVECKLINGS- OCH PLANLÄGGNINGSCENTRALEN***1300** Strategisk planering**1301** Kommunplanering**1302** Planläggning, markanvändningsplanering**1303** Markpolitik, fastighetsbildning och mätning**20 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSUTSKOTTET**

200 SOC. FÖRVALTNING OCH EKONOMI

2000 SOC. FÖRVALTNING OCH EKONOMI

2010 *SOC. FÖRVALTNING OCH EKONOMI***2000** Soc.hälsov. förvaltning och ekonomi**2001** Integrering

210 TJÄNSTER FÖR BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER

2110 TJÄNSTER FÖR BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER

2110 BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER, FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

2600 Befolkningen i arbetsför ålder, förvaltning, gemensamt

2601 Miljöhälsovård

2602 Specialsjukvård

2120 BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER, TJÄNSTER 1

2610 Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder 1, förvaltning

2611 Hälsorådgivning för vuxna

2613 Instrumentvård

2130 BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER, TJÄNSTER 2

2620 Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder 2, förvaltning

2621 Öppenvårdsmottagningarna

2622 Munhälsovård

2623 Vuxensocialarbete

2624 Missbruks- och mentalvård

2625 Verksamhetscentret Vägskälet

2140 BEFOLKNINGEN I ARBETSFÖR ÅLDER, TJÄNSTER 3

2630 Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder 3, förvaltning

2631 Arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte

2632 Missbruks- och mentalvård, köptjänster

2633 Hälsocentralens sjukhus

2634 Medicinsk rehabilitering

220 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE

2200 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE

2210 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE, FÖRVALTNING

2700 Tjänster för äldre, gemensam förvaltning

2220 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE 1

2710 Tjänster för äldre 1, förvaltning

2711 Förebyggande verksamhet

2712 Minnesmottagning

2230 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE 2

2720 Tjänster för äldre 2, förvaltning

2721 Hemvård och dagcentral

2722 Stödtjänster, hemvård

2723 Handikapptjänster

2724 Krigsveteraner, krigsinvalid

2240 TJÄNSTER FÖR ÄLDRE 3

2730 Tjänster för äldre 3, förvaltning

2731 Serviceboende

2732 Effektiverat serviceboende och långvård

230 TJÄNSTER FÖR BARN, UNGA OCH FAMILJER

2300 TJÄNSTER FÖR BARN, UNGA OCH FAMILJER

2310 TJÄNSTER FÖR BARN, UNGA OCH FAMILJER, FÖRVALTNING

2500 Tjänster för barn, unga och familjer, gemensam förvaltning

2320 BARN, UNGA OCH FAMILJER, TJÄNSTER 1

2510 Tjänster för barn, unga och familjer 1, förvaltning

2511 Hälsorådgivningstjänster, tjänster för barn, unga och familjer

2512 Medicinsk rehabilitering, tjänster för barn, unga och familjer

2513 Barnatillsyn och adoptionsrådgivning

2514 Familjearbete

2330 BARN, UNGA OCH FAMILJER, TJÄNSTER 2

2520 Tjänster för barn, unga och familjer 2, förvaltning

2521 Familjerådgivning

2522 Barnskydd

2340 BARN, UNGA OCH FAMILJER, TJÄNSTER 3

2530 Tjänster för barn, unga och familjer 3, förvaltning

2531 Fosterfamiljvård

2532 Eftervård

2533 Köptjänster för barn, unga och familjer

240 KOSTSERVICE

2400 KOSTSERVICE

2410 KOSTSERVICE, FÖRVALTNING

2400 Matservice, förvaltning

2420 KOSTSERVICE, OMRÅDE 1

2410 Sibbo skolcentrum, köket

2430 KOSTSERVICE, OMRÅDE 2

2420 Söderkulla skolcentrum, köket

2421 Landsängens daghem, köket

2422 Neiti Miilin päiväkoti, köket

2423 Söderkulla centralkök

2440 KOSTSERVICE, OMRÅDE 3

2430 Lukkarin koulu, köket

2431 Talman koulu, köket

2450 KOSTSERVICE, OMRÅDE 4

2440 Nickby hälsostation, köket

30 BILDNINGSUTSKOTTET

300 BILDNINGSAVD. FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

3000 BILDNINGSAVD. FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

3010 BILDNINGSAVD. FÖRVALTNINGSTJÄNSTER

3000 Bildningsavd. förvaltning

3010 Simsalö skola

3012 Söderkulla gård

310 TJÄNSTER FÖR SMÅBARNSFÖSTRAN

3100 DAGVÅRD

3110 DAGVÅRD, GEMENSAM

3100 Allmän dagvård

3120 DAGHEM

3110 Nickby daghem

3111 Västerskog daghem

3112 Talman päiväkoti

3113 Landsängens daghem

3114 Leppätien päiväkoti

3115 Metsätien päiväkoti

3116 Hansas daghem

3118 Metsärinteen päiväkoti

3119 Solåker daghem

3120 Ängskullens daghem

3121 Huvikummun päiväkoti

3122 Mäntymäen päiväkoti

3123 Kartanon päiväkoti

- 3124 Lillbondens daghem
- 3126 Daghemmet Vargsvansen
- 3127 Sipoonlahden yht.k. eskari
- 3128 Päiväkoti Miili
- 3129 Kyrkoby förskola och daghem
- 3130 Lukkarin esikoulu
- 3131 Leppätien esikoulu
- 3132 Landsängens förskola
- 3133 Talman esikoulu
- 3190 Specialdagvård
- 3191 Dagvårdens familjearbete
- 3130 GRUPPFAMILJEDAGVÅRD
 - 3200 Södra Paipis gruppfamiljedaghem
 - 3201 Salpar ryhmäperhepäiväkoti
 - 3202 Pohjois-Paippisten ryhmäperhepäiväkoti
- 3140 FAMILJEDAGVÅRD
 - 3220 Familjedagvård
- 3160 ÖVRIG DAGVÅRD
 - 3230 Privat dagvårdsstöd för barn
 - 3240 Småbarnsfostran, öppen verksamhet
 - 3241 Lekverksamhet
- 330 UTBILDNINGSTJÄNSTER
 - 3300 UTBILDNINGSTJÄNSTER
 - 3310 GEMENSAMMA UTBILDNINGSTJÄNSTER
 - 3300 Gemensamma utbildningstjänster
 - 3311 SVENSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER
 - 3311 *GEMENSAM FÖRVALTNING, SVENSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER*
 - 3301 Förvaltning, svenskspråkiga utbildningstjänster
 - 3312 *SVENSKSPRÅKIGA GRUNDSKOLOR*
 - 3311 Borgby skola
 - 3312 Boxby skola
 - 3313 Gumbostrand skola
 - 3314 Kyrkoby skola
 - 3316 Norra Paipis skola
 - 3317 Salpar skola
 - 3318 Söderkulla skola
 - 3319 Södra Paipis skola
 - 3320 Kungsvägens skola
 - 3313 *SVENSKSPRÅKIGA GYMNASIER*
 - 3361 Sibbo gymnasium
 - 3314 *ÖVRIGA SVENSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER*
 - 3371 Svenskspråkiga yrkesskolor och övriga utbildningstjänster
 - 3312 FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER
 - 3321 *GEMNESAM FÖRVALTNING, FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER*
 - 3302 Förvaltning, finskspråkiga utbildningstjänster
 - 3322 *FINSKSPRÅKIGA GRUNDSKOLOR*
 - 3331 Lukkarin koulu
 - 3332 Talman koulu
 - 3333 Jokipuiston koulu
 - 3334 Leppätien koulu
 - 3335 Sipoonjoen koulu
 - 3336 Sipoonlahden koulu
 - 3340 *FINSKSPRÅKIGA GYMNASIER*
 - 3360 Sipoon lukio
 - 3350 *ÖVRIGA FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSTJÄNSTER*
 - 3370 Yrkesskolor och övriga utbildningstjänster, finskspråkiga
 - 3380 Sipoo instituutti

340 KULTUR- OCH FRITIDSTJÄNSTER

3400 KULTUR- OCH FRITIDSTJÄNSTER

3401 KULTUR- OCH FRITIDSTJÄNSTER, GEMENSAMT

3401 Kultur- och fritidstjänster, gemensamt

3420 IDROTTSTJÄNSTER

3409 Idrottstjänster, gemensamma

3410 Nickby centralidrotts- och vinterfotbollsplan

3411 Skolcentrums boll- och isplan

3412 Storkärr boll- och isplan

3413 Söderkulla centralidrottsplan

3414 Söderkulla boll- och isplan

3415 Massby bollplan

3416 Tallmo boll- och isplan

3417 Nickby konstisbana

3418 Östanåparkens bollplan

3419 Östanåparken, byggnad 19

3440 Nickby friluftsvägar och skidspår

3441 Östanåparkens motionsbana, Rux

3442 Söderkulla friluftsvägar och skidspår

3443 Tallmo motionsbana

3444 Norra Sibbo motionsbana, Norra Paipis

3445 Molnträsk friluftsområde

3446 Sibbo storskog, friluftsleder

3447 Fritidsholmarna

3448 Lövhuddan

3470 Möträsk badstrand

3471 Savijärvi badstrand

3472 Tasträsk badstrand

3473 Lukkari sandplan

3480 Skolcentrums gymnastiksal

3481 Allaktivitetshallen

3482 Sipoonlahden koulus gymnastiksal

3490 Fixgård

3430 UNGDOMSTJÄNSTER

3549 Ungdomstjänster, gemensamma

3550 Nickby ungdomsgård

3553 Ungdomsutrymmet, Hälsovägen 1

3554 Kansli, Stora Byvägen 9

3610 MEDBORGARINSTITUT

3600 Medborgarinstitutet

3620 KULTURSEKTORN

3650 Kulturtjänster

3630 BIBLIOTEK

3660 Huvudbibliotek

3661 Söderkulla filialbibliotek

40 TEKNISKA UTSKOTTET, BYGGNADS- OCH MILJÖUTSKOTTET

400 TEKNISKA AVDELNINGEN, FÖRVALTNING

4000 TEKNISKA AVDELNINGEN, FÖRVALTNING

4010 *TEKNISKA AVDELNINGEN, FÖRVALTNING*

4000 Tekniska avdelningen, förvaltning

4020 Räddningsverksamhet

4030 Virtuellt Sibbo-hus

410 BYGGNADSTILLSYN

4100 BYGGNADSTILLSYN

4110 *BYGGNADSTILLSYN*

4100 Byggnadstillsyn

420 MILJÖVÅRD

4200 MILJÖVÅRD

4210 *MILJÖVÅRD*

4200 Miljövård

430 GATOR OCH GRÖNOMRÅDEN

4300 GATOR OCH GRÖNOMRÅDEN

4310 *GATOR OCH GRÖNOMRÅDEN*

4410 Trafikleder

4420 Parker och allmänna områden

4430 Jord- och skogsbruksområden

4440 Maskincentralen

4450 Dagvatten

4460 Miljövård

4470 Avfallstjänster

4480 Kollektivtrafikinfra

4490 NTM-centralen, vägprojekt

450 VATTENTJÄNSTER

4500 VATTENTJÄNSTER

4510 *VATTENTJÄNSTER, FÖRVALTNING*

4500 Vatten- och avloppsverket, gemensamma utgifter

4520 *VATTENVERKET*

4800 Vattenverket

4530 *AVLOPPSVERKET*

4900 Avloppsverket

600 LOKALITETSFÖRVALTNING

6100 LOKALITETSFÖRVALTNING

6110 *LOKALITETSFÖRVALTNING*

7700 Lokalitetsförvaltning

7800 Bostäder