



Budget 2019

Ekonomiplan 2019–2021

Sibbo kommun

Budget för år 2019

Ekonomiplan för åren 2019–2021

Innehåll

1	Allmänna motiveringar	3
1.1	Kommundirektörens rapport	3
1.2	Strategiska mål och genomförande	4
1.2.1	Bindande mål för hela kommunen	4
1.2.2	Bindande mål för koncernsamfunden	7
1.3	Sibbo kommuns organisation och koncernstruktur	8
1.4	Verksamhetsmiljö	11
1.4.1	Befolkning	11
1.4.2	Byggande	13
1.4.3	Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön	13
1.4.4	Sysselsättning	14
1.5	Ekonomiska utgångspunkter	15
1.5.1	Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin	15
1.5.2	Sibbo kommuns ekonomi	18
1.6	Risker	20
1.7	Personalen	21
2	Budgeten 2019 och ekonomiplanen 2019–2021	23
2.1	Budgetens struktur och bindande karaktär	23
2.1.1	Budgetens struktur	23
2.1.2	Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär	23
2.1.3	Sammanfattning av anslag och verksamhetens intäkter i budgeten, primärkommunen ..	26
2.1.4	Centrala faktorer som påverkar kommunens verksamhet 2019	28
2.1.5	Redovisningsskyldighet	29
2.1.6	Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin	29
2.2	Inkomstgrunderna	30
2.2.1	Verksamhetsintäkter	30
2.2.2	Skatteinkomster	30
2.2.3	Statsandelar	31
2.3	Utgiftsgrunderna	32
3	Driftsekonomidelen	33
3.1	Centralvalnämnden	33
3.2	Revisionsnämnden	34
3.3	Kommunstyrelsen	35
3.4	Utvecklings- och planläggningscentralen	40
3.5	Social- och hälsovårdsutskottet	43
3.6	Bildningsutskottet	53
3.7	Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet	69
3.8	Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering	82
3.9	Driftsekonomin enligt verksamhetsområde, sammandrag	85

4	Resultaträkning, primärkommunen.....	87
5	Investeringsdelen, primärkommunen.....	95
5.1	Investeringar, sammanfattning.....	95
5.2	Investeringar, Avdelningen för teknik och miljö, sammanfattning.....	96
5.3	Investeringar, övriga avdelningar och anskaffning av lös egendom.....	114
6	Finansieringsanalys, primärkommunen	115
7	Sibbo Vatten.....	116
7.1	Resultaträkning	116
7.2	Investeringar.....	116
7.3	Finansieringsanalys	117
8	Kommunen totalt, primärkommunen och Sibbo Vatten.....	118
8.1	Resultaträkning	118
8.2	Investeringar.....	120
8.3	Finansieringsanalys	121
9	Koncernbolagen	122
9.1	Asunto Oy Sipoon Tiltalti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren	122
9.2	Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab	122
9.3	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14.....	122
9.4	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18	123
9.5	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1.....	123
10	Delkoncernen (kommunen, Sibbo Vatten och de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen).....	124
10.1	Resultaträkning 2019, delkoncernen.....	125
10.2	Finansieringsanalys, delkoncernen.....	126
11	Bilagor	129
11.1	Affärsverket Sibbo Vatten – Budget 2019.....	129

1 Allmänna motiveringar

1.1 Kommundirektörens rapport

När Sibbo inleder budgetåret 2019 är Finlands ekonomi på väg uppåt. Kommunsektorn är dock eftercyklisk så utvecklingens positiva verkningar på skatteinkomsterna syns långsammare. Uppsvinget syns redan i tomtförsäljningsinkomsterna, och det ser rentav ut som om efterfrågan i synnerhet på höghustomter skulle ha avtagit något.

Sibbo hör redan för fjärde året i följd till de procentuellt sett snabbast växande kommunerna i Finland. Den snabba tillväxten torde fortsätta även under de närmaste åren ifall inget oförutsett händer som skulle bryta ner marknadsutvecklingen. Mångfalden av boendeformer skapar ytterligare utmaningar för vår serviceproduktion och orsakar också ett stort investeringstryck. Samtidigt ger tillväxten mycket välkomna skatteinkomster och markförsäljningsinkomster. Att hantera tillväxten väl och ha en god planläggningsekonomi har därför intagit en viktig roll i kommunen.

Ekonomin balanserades med hjälp av Operation Grytlock under åren 2016 och 2017. Enligt prognosen för år 2018 ser resultatet ut att bli 5 miljoner euro negativt då man inte räknar med tomtförsäljningsinkomsterna. Detta har helt klart försvårat utarbetandet av budgeten, och därför betonas nu en strikt kostnadskontroll i budgeten så att vi inte blir tvungna att göra upp ett nytt anpassningsprogram under året.

Kommunstrategin för fullmäktigeperioden godkändes i januari 2018, och den är betydligt mera konkret och målinriktad än den tidigare. Den bygger på kommunens vision och värderingar som redan tidigare har konstaterats vara bra. Strategin innehåller tre huvudmål: I Sibbo bor lyckliga och välmående människor; Kommunen fungerar och utvecklas på ett hållbart sätt; Ekonomin är i balans. Vi har också ställt tjugo konkreta mål för fullmäktigeperioden och genomförandet av dem styr kraftigt hela organisationens verksamhet.

Beredningen av landskapsreformen pågår fortfarande i Finland, och som en del av den överförs hela kommunens social- och hälsovårdspersonal till landskapet tidigast i början av år 2021. Under budgetåret är det viktigt att beakta hur denna eventuella förändring påverkar kommunens verksamhet och ekonomi.

Vi behöver en god arbetsinsats av var och en för att genomföra den nya strategin så att Sibboborna även i framtiden har tillgång till god basservice i en livskraftig och ekonomiskt stabil kommun.

Mikael Grannas
kommundirektör

1.2 Strategiska mål och genomförande

I Sibbo kommuns strategi ställs följande huvudmål för åren 2018–2021:

- a) I Sibbo bor lyckliga och välmående människor.
- b) Kommunen fungerar och utvecklas på ett hållbart sätt.
- c) Ekonomin är i balans.

I strategin ställs följande mål för fullmäktigeperioden:

- a) Att uträtta ärenden med kommunen är lätt och smidigt.
- b) Sibbo växer med 600–800 invånare per år.
- c) Näringslivet i Sibbo förstärks och det privata tjänsteutbudet ökar.
- d) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.
- e) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.

1.2.1 Bindande mål för hela kommunen

Kommunens allmänna mål samt principer som styr de bindande målen

Kommunens gemensamma mål baserar sig på kommunstrategin samt på regeringens centrala riktlinjer och de är i korthet följande:

- Kommunens produktivitet ska förbättras med minst 10 miljoner euro (skillnaden mellan intäkter och kostnader) fram till år 2020 i jämförelse med bokslutet 2013. Att uppnå produktionssiffrorna för Operation Grytlock och genomföra utvecklingsprojekten i anknytning till Operation Induktionsspis spelar här en viktig roll. Vid utgången av Operation Grytlock kvarstod ännu cirka 3 miljoner euro av den eftersträlvade produktionsutvecklingen.
- Vi övergår från en traditionell förvaltningsorganisation till en självlärande expertorganisation senast år 2020. Detta förutsätter att vi skapar ett nytt slags ledarskap och en ny verksamhetskultur, som grundar sig på kommunens värden och som hjälper oss att ordna den effektivaste och mest verkningsfulla servicen utan att pruta på våra värden.
- Vi ställer kommuninvånaren i centrum av vår verksamhet och bedriver ett genuint invånarorienterat utvecklingsarbete, som grundar sig på interaktion med kommuninvånarna.
- Vi frigör arbetstid för att betjäna kommuninvånaren.
 - Vi förenklar och automatiserar allt rutinarbete som är möjligt.
 - Vi tar statens rekommendationer som rekommendationer, inte som normer, och behoven styr vad som ska genomföras och hur.
 - Normerna genomförs så effektivt och smidigt som möjligt.
- Tjänsterna digitaliseras överallt där det är möjligt och på så sätt att lösningarna är intuitiva och lätta att använda ("certified by mummo"). Invånarna ska så snabbt som möjligt styras till de digitala tjänsterna.

Hela kommunen iakttar följande principer vad gäller de bindande målen:

- De bindande målen ska stödja uppnåendet av kommunens allmänna mål som nämns ovan.
- De bindande målen får inte hindra kommunorganisationen från att skapa en försökskultur.
- Mätaren som är förknippad med det bindande målet ska stödja kommunens gemensamma mål.
- Målvärdet som mäts ska vara tydligt och får inte ge rum för olika tolkningar.
- Alla avdelningar använder samma struktur, som grundar sig på de strategiska målen för fullmäktigeperioden.

Kommunens bindande mål som härletts ur strategin för år 2019

NR	a) Att sköta ärenden med kommunen är lätt och smidigt.	2019	Mätare 2019
1	Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.	Mätningen av kundrespons utvecklas. Mätresultatet publiceras månadsvis.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
2	Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Småbarnspedagogikens och utbildningstjänsternas servicebegäranden färdigställs i KuntaÄly.	Målet har uppnåtts årligen, ja/nej.
3	Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Minst ytterligare 5 servicelöften ges.	Minst ytterligare 5 servicelöften per år.
4	Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de utträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	25 procent av de utträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Hur många procent av de utträttade ärendena i digitaliserade tjänster som sker elektroniskt, dvs. som självbetjäning.
NR	b) Sibbo växer med 600-800 invånare per år.	2019	Mätare 2019
5	Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.	Områden som reserveras huvudsakligen för egnahemshus detaljplaneras.	Detaljplanen för Söderkulla gård är i förslagsskedet och detaljplanen för Tallmo har godkänts av fullmäktige.
6	Beslutet om att inleda persontågstrafik på sträckan Nickby-Kervo-Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.	Banprojektet ges första prioritet i MBT 2019. Förhandlingar påbörjas med staten.	Målen har uppnåtts.
7	Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Ett område för anslutningsparkering byggs i korsningen av Nickbyvägen och Mårtensbyvägen.	Målet har uppnåtts.
8	Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med över 12 km i början av fullmäktigeperioden. 8 km av lederna byggs under år 2019.	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.
9	Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 25 procent av den totala bostadsproduktionen.	Högst 20 % av bostadsproduktionen i Stenkulla utgör ARA-produktion.	Målet har uppnåtts.

NR	c) Näringslivet i Sibbo förstärks och det privata tjänsteutbudet ökar.	2019	Mätare 2019
10	Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	En verksamhetsplan för att locka företag till Sibbo bereds.	Nettoantalet nya företag som flyttar sin verksamhet till Sibbo är 50.
11	Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	200 nya arbetsplatser skapas i Sibbo.	Målet har uppnåtts.
12	Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Aktiv marknadsföring och företagssökning, minst 10 potentiella företag kontaktas.	Målen har uppnåtts.
13	Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Vi kommer överens med företagen om att intensifiera marknadsföringen.	En lägesrapport har gjorts och kommunens åtgärdsurval har kartlagts. Marknadsföringen har inletts.
NR	d) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.	2019	Mätare 2019
14	En plan för kommunorganisationen och dess verksamhet i den nya situationen har gjorts år 2019. Verksamheten har inletts från början av år 2020. Personalen har fått information innan verksamheten startar.	Modellering av organisationen, budgetering, information till personalen.	Ändringen har planerats och beslut har fattas om den.
15	Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Modellering av organisationen, budgetering, information till personalen.	Utbildning i förändringsledarskap har inletts för alla chefer och arbetet med att ändra uppgiftsbeskrivningarna har planerats och inletts.
16	En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	Kevas arbetshälsoenkät genomförs.	75 procent av dem som besvarat arbetshälsoenkäten är nöjda eller mycket nöjda.
17	Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.	Konditionsundersökningar görs i alla kommunägda fastigheter som används av kommunen samt sammanställs och analyseras för skolornas och daghemmens del och fogas till investeringsprogrammet.	De definierade uppgifterna har genomförts.
NR	e) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.	2019	Mätare
18	Sibbo kommuns driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter.	Resultatet förbättras via intäkter/kostnader/skatteinkomster med 1,0 milj. euro.	Målet har uppnåtts.
19	Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.	Enligt den nuvarande budgeten minskar verksamhetsutgifterna årligen.	Verksamhetsutgifterna har minskat jämfört med år 2018.
20	Sibbo kommun ökar inte kommuninvånarnas totala skattebörda genom sin egen verksamhet.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten höjs.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten har höjts (med undantag av obebyggda tomter).

Andra mål för år 2019

Det är nödvändigt att ställa även andra mål för budgetåret som gäller hela kommunen. Målen ska beakta de kommande förändringarna och vidareutveckla modellen för kommunens ledarskap. Följande verksamhetsmål ställs för budgetåret:

- 1 Enligt strategin är målet för fullmäktigeperioden 2018–2020 att kommunens driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter. Planläggningsekonomi i en snabbt växande kommun måste vara i balans vilket bl.a. betyder att tomtförsäljningsintäkterna i sin helhet ska användas för att finansiera tillväxten.
- 2 Medvetenheten om den nya strategin ökas. Det är viktigt att de anställda förstår den nya strategin och dess betydelse för dem samt vilken betydelse de har för genomförandet av strategin. Strategin ska presenteras för kommuninvånarna på ett människonära sätt.
- 3 Målen förtydligas. I samband med den nya strategin förtydligas måluppställningen på alla nivåer inom organisationen under planperioden 2019–2021.
- 4 Vi förbereder oss inför landskaps- och vårdreformen. Vi gör beräkningar av kommunens ekonomiska situation efter landskaps- och vårdreformen om riksdagen godkänner den nya lagstiftningen.
- 5 Spisgängets verksamhet utvecklas. För att effektivisera förändringsprojektet Operation Induktionsspis grundades hösten 2016 ett utvecklingsteam, Spisgänget, som fungerar enligt en matrismodell. Under budgetåret 2019 ska Spisgänget hitta sin plats som stöd för utvecklingen av kommunens serviceverksamhet.
- 6 Åren 2018–2019 genomförs ett pilotprojekt om deltagande budgetering inom vilket kommuninvånarna kan delta i planeringen av ekonomin. Kommuninvånarna kan delta i valet och/eller genomförandet av ett särskilt objekt.

1.2.2 Bindande mål för koncernsamfunden

Enligt 110 § 1 mom. i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. Enligt 110 §

2 mom. i kommunallagen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi i budgeten och ekonomiplanen.

Kommunallagens bestämmelser om ekonomin har ändrats i den nya kommunallagen som trädde i kraft 1.5.2015. Koncernperspektivet har betonats i planeringen av och rapporteringen om kommunens verksamhet och ekonomi. Syftet med ändringarna har varit att betona kommunens ansvar och trygga ekonomisk hållbarhet i verksamheten på lång sikt. Koncernperspektivet betonas genom att kommunkoncernens ekonomiska ansvar och skyldigheter ska beaktas i budgeten klarare än tidigare. Tanken är att kommande händelser som är väsentliga för kommunkoncernen presenteras som en egen helhet i budgeten och ekonomiplanen.

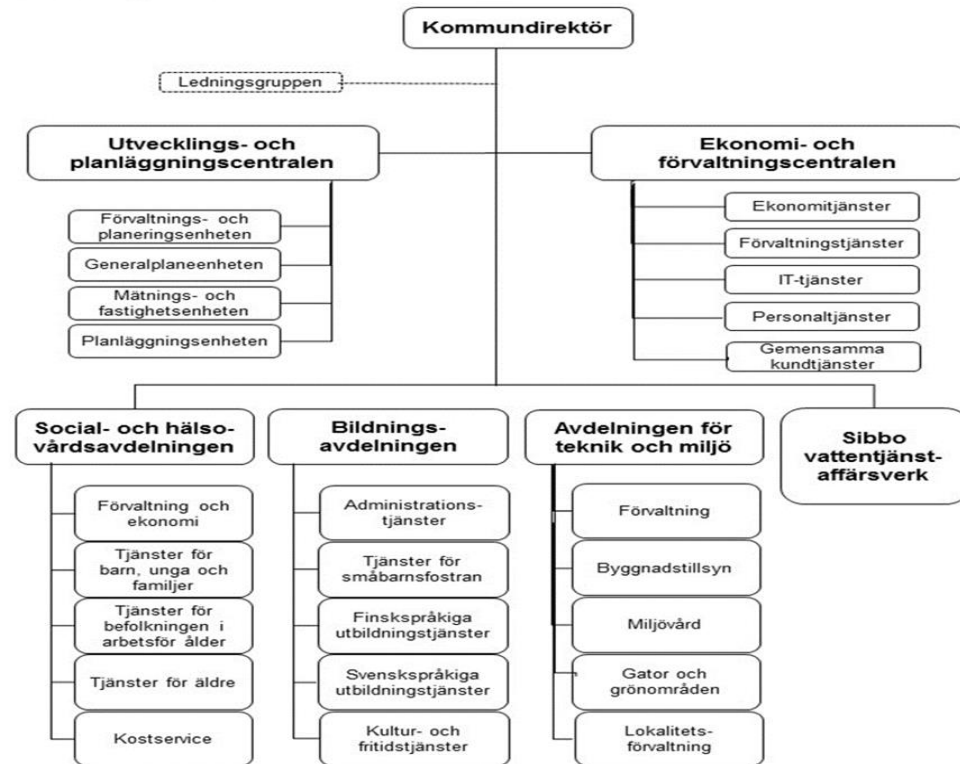
I budgeten 2019 ställs för kommunens viktigaste dottersamfund upp mål för verksamheten och ekonomin som är bindande gentemot fullmäktige. Målen syftar till att stödja genomförandet av kommunens strategiska mål och bidra till koncernens ekonomiska balans, tjänsternas kvalitet, serviceproduktionens effektivitet samt till att bibehålla värdet på koncernens egendom. Målen presenteras under punkt 9.

Dottersamfunden är skyldiga att rapportera om hur målen har uppnåtts samt om sin verksamhet och ekonomi i samband med delårsöversikterna och bokslutet. Revisionsnämnden och kommunens revisorer bedömer hur målen har uppnåtts på det sätt som föreskrivs i kommunallagen.

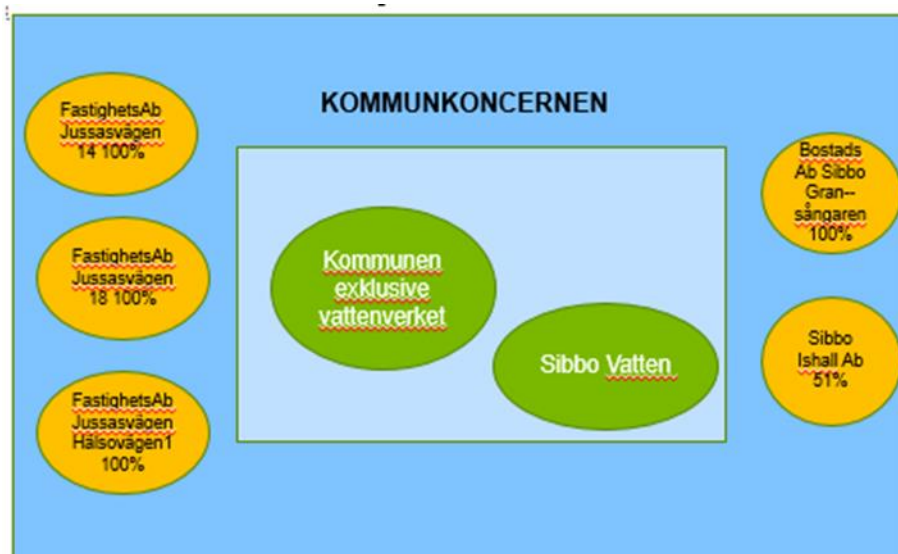
1.3 Sibbo kommuns organisation och koncernstruktur

Sibbo kommuns organisation

Personalorganisation



Sibbo kommuns delkoncern, koncernstruktur



Sibbo kommunkoncern består av kommunen inklusive affärsverket Sibbo Vatten (nedan Sibbo Vatten) och de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (nedan fastighetsaktiebolaget/en) Jussasvägen 14, Jussasvägen 18 och Hälsovägen 1 samt Bost. Ab Sibbo Gransångaren och Sibbo Ishall Ab.

Kommunkoncernens konsoliderade resultaträkningar och finansieringsanalyser presenteras i kapitel 10. Siffrorna inbegriper primärkommunen och Sibbo Vatten samt de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen Jussasvägen 14, Jussasvägen 18 och Hälsovägen 1.

Sibbo kommuns koncernstruktur i sin helhet

FO-nummer	Företagets namn	Kommunkoncernens ägarandel i företaget / kommunsamfundet
0877809-5	Asunto Oy Sipoon Tiltalti - Bost. Ab Sibbo Gransångaren	100
1488818-6	Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	51,6
2732804-9	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 14 - Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Jussasvägen 14	100
2732807-3	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 18 - Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Jussasvägen 18	100
273810-2	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Terveystie 1 - Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Hälsovägen 1	100
1522656-3	Asunto Oy Sipoon Mäntykangas - Bostads Ab Sibbo Tallmo	50
0212887-6	Bostads Ab Sibbo Vintergröns - Sipoon Talvikki Asunto Oy	29,6
0661055-5	Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy	23,8
2166899-0	Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	33,51
0921471-8	Rosk'n Roll Oy - Rosk'n Roll Ab	10,9
1567535-0	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä - Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	1,32
0203300-9	Eteva kuntayhtymä - Eteva samkommun	0,8
0204197-3	Kärkulla samkommun	4,37
0210838-1	Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	7,16
0213834-5	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	4,45
0214081-6	Samkommunen för yrkesutbildning i Östra Nyland	16,33
2274586-3	Helsingin seudun liikenne - kuntayhtymä - Samkommunen Helsingforsregionens trafik	1,6
0201296-1	Uudenmaan liitto - Nylands förbund	1,19
0131665-6	Tuusulan seudun vesilaitos - Tusby vattenförsörjningsverk	15,7
0891026-0	Keravan Energia Oy - Kervo Energi Ab	3,5

Vård- och landskapsreformen

Statsministern Juha Sipilä gav onsdagen den 27 juni 2018 i riksdagen statsministerns upplysning om att skjuta fram landskapsreformens och social- och hälsovårdsreformens ikraftträdande med ett år, så att reformen träder i kraft den 1 januari 2021, datum på vilket organiseringsansvaret för social- och hälsovårdstjänsterna, räddningsväsendet och tillväxttjänsterna övergår till landskapen. Beredningen av lagarna för landskapsreformen och social- och hälsovårdsreformen fortsätter i riksdagen. Riksdagen torde fatta beslut om hur landskaps- och vårdreformen framskrider under höstsessionen 2018.

I det fall att statsminister Sipiläs propositionsutkast till landskapsreform och reform om ordnandet av social- och hälsovården samt till dessa hörande lagförslag träder i kraft 1.1.2021 i den form de nu är föreslagna till regeringen, har den ändring som nu föreslås, och om den genomförs, väsentliga konsekvenser till Sibbo kommunkoncernens helhet och dess ekonomiska nyckeltal. De ekonomiska eller övriga konsekvenser som ändringarna medför har dock inte tagits i beaktande i denna budget vars sista planeår är 2021. Kommunens budget för år 2019 och ekonomiplan för åren 2020–2021 har således utarbetats utan att ta den planerade landskaps- och hälsovårdsreformen i beaktande. Kalkyler om kommunens ekonomiska läge och struktur utarbetas först efter det att regeringen har godkänt den nya lagstiftningen gällande landskaps- och hälsovårdsreformen.

Dottersamfunden planerar inte genomföra några betydande investeringar eller upplåningar. Dottersamfunden har inte heller behov av kommunal borgen. Koncernsamfunden planerar inte heller några betydande leasing- eller dylika kontraktsansvar som förknippas med till exempel investeringar. Kommunens ledning anser att kommunala borgen inte inbegriper någon risk för att kontraktansvaren skulle realiseras.

Sibbo kommun deltar i ett ändringsprojekt där yrkesutbildningen integreras på Östra Nyland. Projektet lanserades hösten 2016. I samband med projektet har man grundat ett företag för yrkesutbildning under namnet EdupoliPointCollege Oy/Careeria. Sibbo kommuns ägarandel i företaget är 7,6 %. De nuvarande läroanstalterna Point College Ab och samkommunen för yrkesutbildning i Östra Nyland, eller IUKKY (Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä), har egendom som kommer att överlåtas som apportplacering till EdupoliPointCollege Oy (EPC Oy). I samband med detta upphävas IUKKY. Ett exakt värde för den apportegendom som överförs till EPC Oy fastställs efter det att budgeten har godkänts. Det nya företags värde fastställts i början av år 2019.

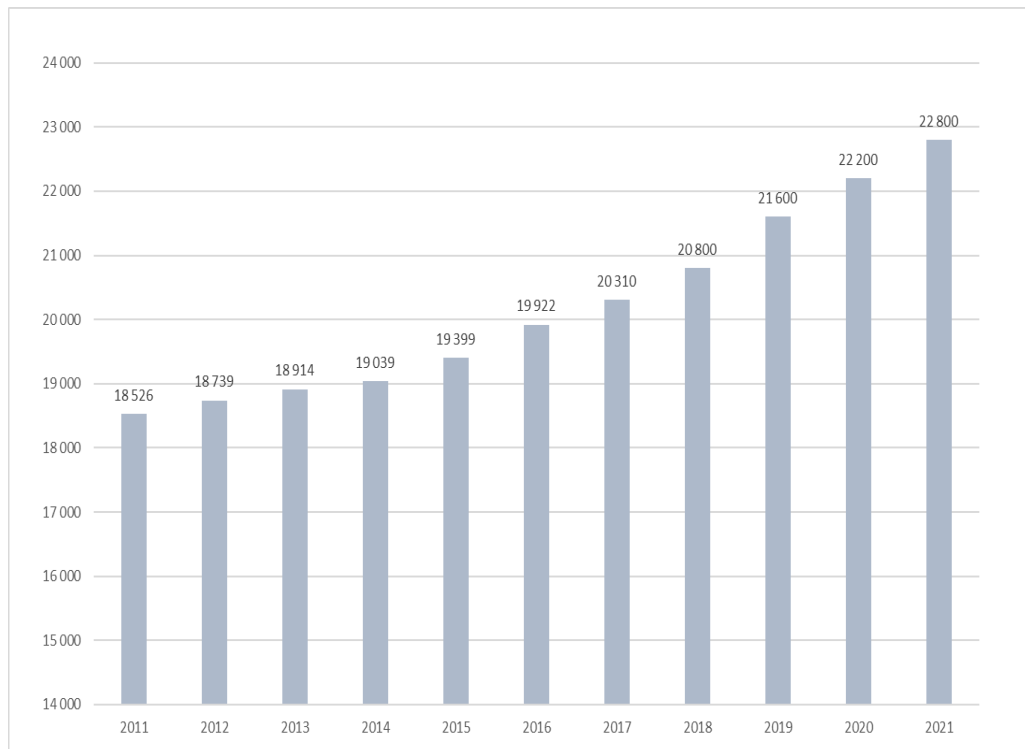
1.4 Verksamhetsmiljö

Befolkning, byggande, utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön samt sysselsättning

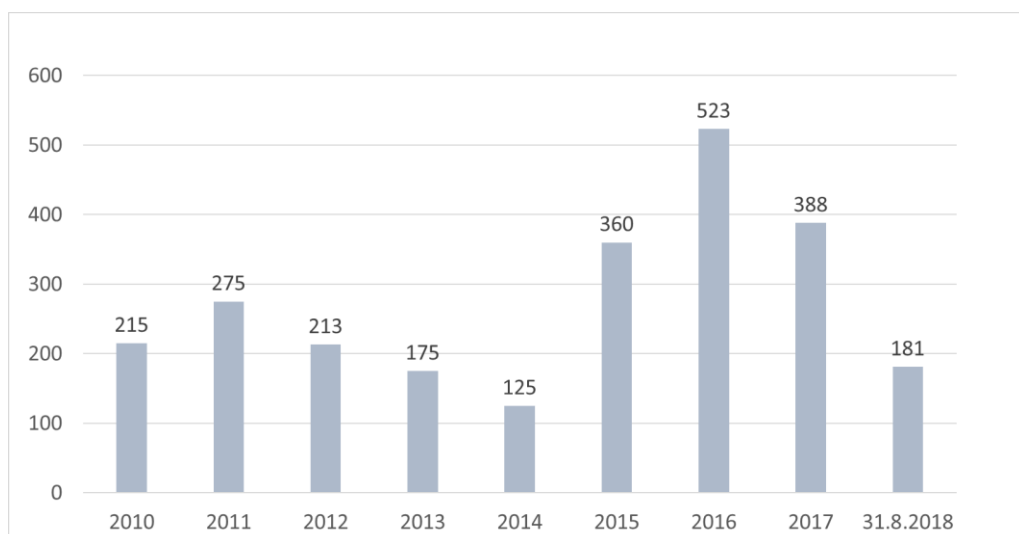
1.4.1 Befolkning

Målet för befolkningsökningen enligt kommunstrategin är att invånarantalet ska öka med 600–800 invånare per år under planeperioden (cirka 3 %).

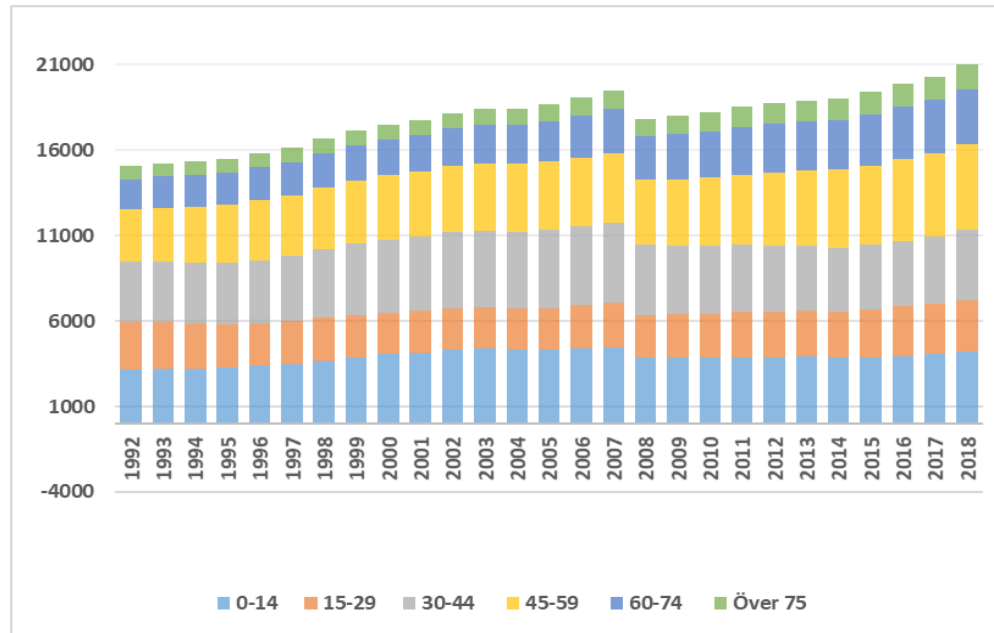
Den årliga befolkningstillväxten i Sibbo under åren 2011–2021



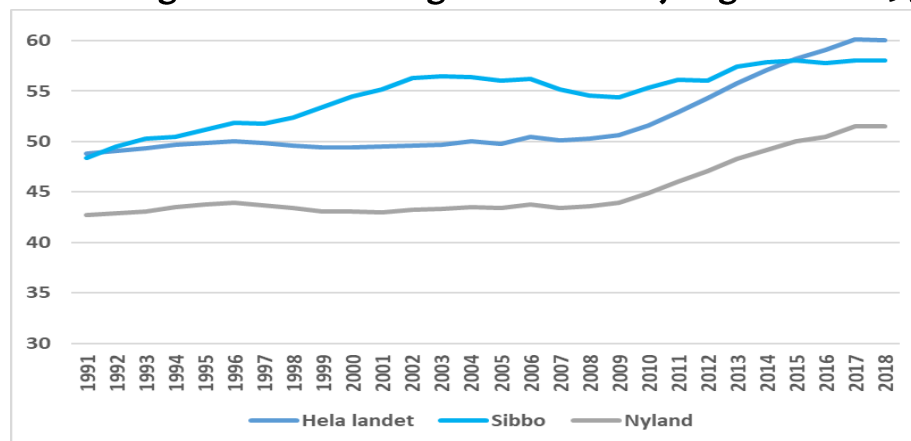
Befolkningsförändringar (befolkningstillväxt på årsnivå, st.)



Utvecklingen av befolkningens åldersstruktur i Sibbo 1991–2018



Utvecklingen av den demografiska försörjningskvoten 1991–2018

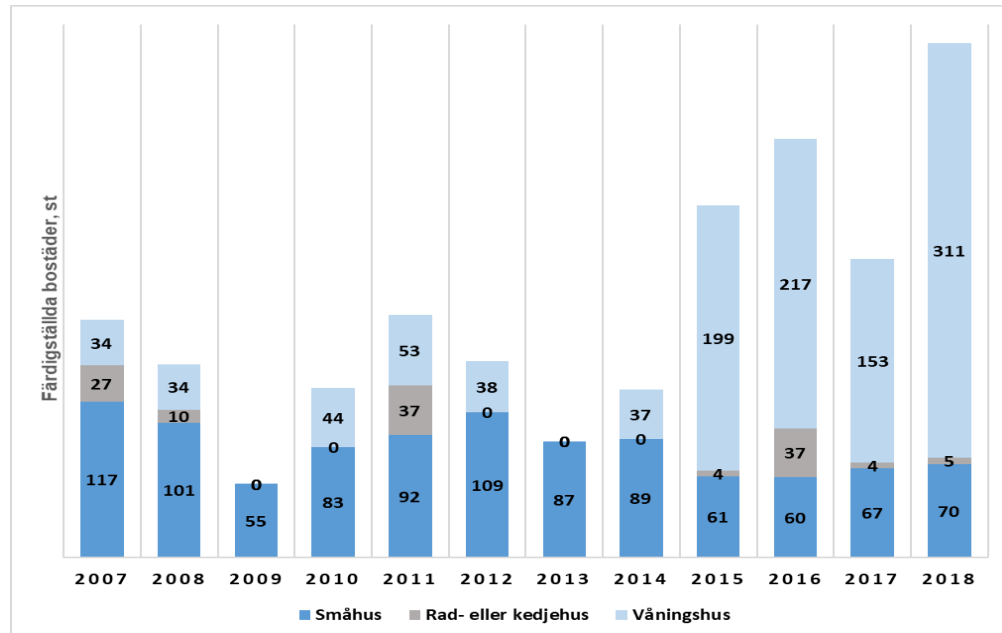


Befolkningstillväxten inom den närmaste framtiden enligt åldersgrupp 2016–2023

Åldersgrupp	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0-14	3 930	4 056	4 154	4 313	4 433	4 553	4 673	4 793
15-29	2 928	2 934	3 005	3 121	3 207	3 294	3 381	3 467
30-44	3 850	3 963	4 058	4 214	4 331	4 448	4 566	4 683
45-59	4 752	4 864	4 982	5 173	5 317	5 461	5 605	5 748
60-74	3 067	3 116	3 191	3 314	3 406	3 498	3 590	3 682
Över 75	1 395	1 377	1 410	1 464	1 505	1 545	1 586	1 627
Befolkning sammanlagt	19 922	20 310	20 800	21 600	22 200	22 800	23 400	24 000

1.4.2 Byggande

Produktionen av nya bostäder i Sibbo enligt byggnadstyp 2007–2018



1.4.3 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön

Sibbo kommun har under de två senaste åren vuxit snabbast av alla kommuner i Finland. I fjol var tillväxtprocenten cirka 1,9 %. Tillväxten har till stor del baserat sig på nya höghusdominerade bostadsområden. Största delen av tillväxten har skett i Söderkulla.

Inom de närmaste åren kommer även Nickby och senare Tallmo att växa. Målet är en mångsidig miljö med olika typer av boendeformer samt affärsverksamhet. Kommunens tätortsområden, Nickby, Söderkulla och Tallmo, utvecklas på ett mångsidigt och varierande sätt samt småstadslikt. I ett senare skede bildar även Majvik en tät stadsmiljö som en del av Östersundom.

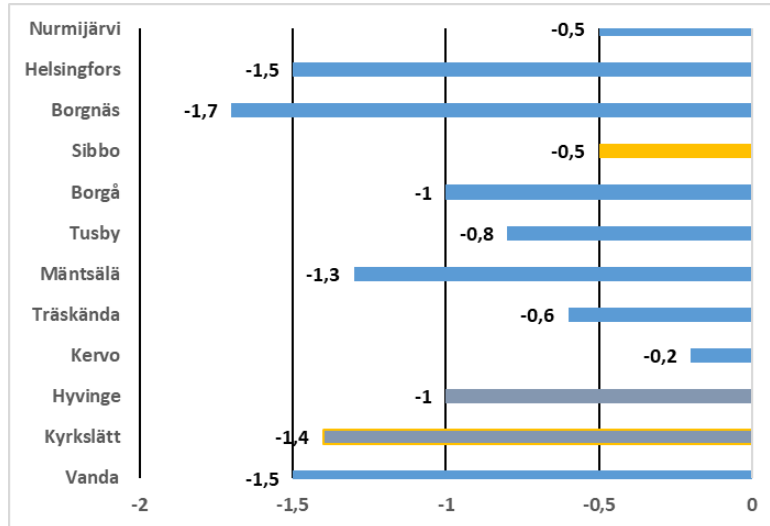
Målet är att komplettera och förnya samhällsstrukturen så att offentlig service och effektiv kollektivtrafik kan ordnas i centrumen (först busstrafik och senare också spårtrafik) och att de erbjuder lockande platser för kommersiell service.

Utvecklingen av byarna sker utifrån deras egna utgångspunkter och stöder sig på landskapsmässiga styrkor.

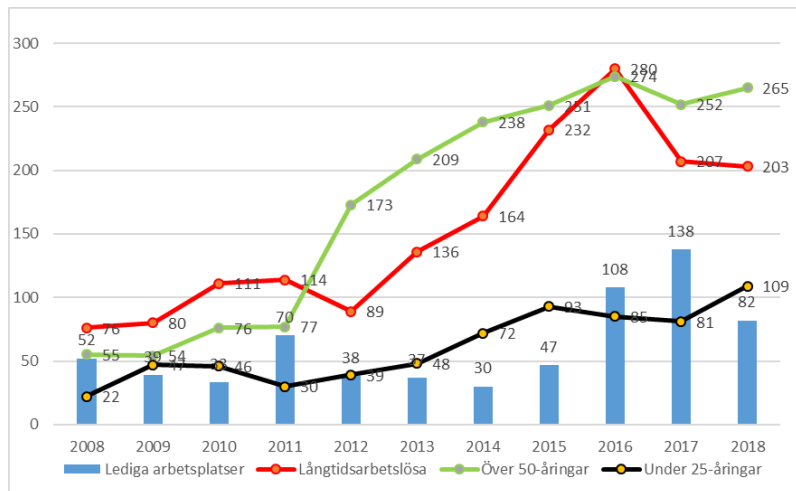
1.4.4 Sysselsättning

Sysselsättning

Förändring i arbetslöshetsgraden (procentenhet) i Sibbo i augusti 7/2017 → 7/2018



Lediga arbetsplatser samt arbetslösa i olika grupper under åren 2008–2018



	2016	2017	04.2018	08.2018
Arbetslösa arbetssökande, st	710	599	550	580

Arbetslöshet

	31.8.2017	31.12.2017	31.8.2018
Arbetslöshetsgrad, %, hela landet	11,7	11,2	6,8
Arbetslöshetsgrad, %, Sibbo	6,1	6,1	5,7
Ungdomsarbetslösa	112	100	90
Långtidsarbetslösa	246	207	203
Lediga arbetsplatser	57	138	137

1.5 Ekonomiska utgångspunkter

1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin

År 2018 förutspås Finlands BNP växa med 3,0 %. Företagens förväntningar är positiva, byggandet av storprojekt i bygginvesteringarna fortsätter och servicebranschernas försäljningsutsikter har förbättrats. Vissa tecken på begränsningar av tillväxten finns också, eftersom värdet av nya order inom industrin minskade med 4,5 % jämfört med året innan under perioden januari–juni. Enligt genomförda enkätundersökningar anser företagen dessutom att det allt oftare råder brist på yrkeskunnig arbetskraft och produktionskapacitet.

Antalet sysselsatta har nått en hög nivå. I juni passerade sysselsättningstrenden läget under konjunkturtoppen 2008 och sysselsättningsgraden är nu 71,8 %. Den fortsatt starka ekonomiska tillväxten medför en höjning av antalet sysselsatta under 2018 med 2,6 % jämfört med fjolåret. Sysselsättningen fortsätter att öka snabbt under hela prognosperioden och sysselsättningsgraden stiger till 73 % under 2020.

I början av året minskade arbetslösheten snabbt i hela landet och i alla åldersgrupper. Den snabba sysselsättningsökningen bidrar till att antalet arbetslösa i år minskar klart mer än under fjolåret. Arbetslöshetsgraden för hela 2018 förutspås bli 7,4 %. Den gynnsamma utvecklingen fortsätter och arbetslösheten minskar i stadig takt under prognosperioden. År 2020 förutspås arbetslöshetsgraden bli 6,6 %.

År 2018 tilltar den privata konsumtionens tillväxt tack vare den förbättrade sysselsättningen och höjningen av inkomstnivån. Av samma anledning blir också tillväxten i BNP snabbare än i fjol. Även ökningen i privata investeringar fortsätter och stöder tillväxten i BNP, då speciellt bostadsbyggandet ökar i rask takt. Den inhemska efterfrågan stöder den ekonomiska tillväxten i allt högre grad, medan nettoexportens betydelse för den ekonomiska tillväxten minskar när importen fortsätter att öka starkt.

Konsumentpriserna stiger under 2018 på bred front i olika nyttighetsgrupper och inflationen tilltar till 1,1 %. Inflationen ökar främst på grund av att priserna på tjänster, livsmedel och energi stiger. Skatteförhöjningar ökar inflationen med mer än 0,3 procentenheter.

År 2019 avtar den ekonomiska tillväxten till 1,7 %. Minskningen i bygginvesteringar är den viktigaste enskilda faktorn som bromsar upp den ekonomiska tillväxten. Bygginvesteringarna uppskattas minska under de närmaste åren, eftersom bostadsproduktionen har ökat till en exceptionellt hög nivå. Dessutom står många affärsfastighetsprojekt snart färdiga. Antalet beviljade bygglov minskade med mer än 10 % jämfört med fjolåret under perioden januari–maj.

År 2019 är den starkaste investeringsfasen förbi. De privata investeringarna fortsätter att öka, men ökningen är långsammare än tidigare. I Finland planeras flera mycket omfattande investeringsprojekt, i synnerhet inom skogsindustrin. Något av dessa projekt antas starta under prognosperioden. Sysselsättningsökningen uppskattas också sätta fart på investeringarna i teknologi och utbildning. Investeringarna i forsknings- och utvecklingsverksamhet förutspås öka med cirka 5 % årligen.

År 2019 stöder både den höjda inkomstnivån och den förbättrade sysselsättningen den privata konsumtionens tillväxt. Lönesumman ökar med 3,5 % och upprätthåller den snabba tillväxten i hushållens tillgängliga inkomster. Reellt sett avtar dock tillväxten i hushållens tillgängliga inkomster då inflationen blir snabbare. Av samma anledning avtar också den privata konsumtionens tillväxt under 2019.

År 2020 ökar BNP med 1,6 %. Den privata konsumtionens tillväxt avtar ytterligare, trots att lönesumman fortsätter att öka när höjningen av inkomstnivån tilltar. Ökningen av realinkomsterna avtar emellertid när inflationen tilltar. År 2020 ökar exporten i takt med exportefterfrågan, men tillväxten är långsammare än tillväxten inom världshandeln.

År 2018 höjs inkomstnivån med 1,8 %. Till följd av lokala avtal och företagsspecifika poster väntas löneglidningarna stanna på en nivå som är lägre än genomsnittet. Höjningen av inkomstnivån tilltar 2019 till 2,6 % som en följd av de avtalsenliga löneförhöjningar som infaller under året. År 2020 påskyndar den goda ekonomiska tillväxten och återinförandet av semesterpenningen inom den offentliga sektorn höjningen av inkomstnivån ytterligare till 3,0 %.

	2015	2016	2017	2018**	2019**	2020**
BNP, md euro	210	216	224	234	242	251
Tjänster, volymförändring, %	0,4	1,7	1,9	2,6	1,8	1,5
Industri, volymförändring, %	-1,7	2,3	7,1	6,1	2,6	2,3
Arbets produktivitet, förändring, %	0,2	2,0	2,3	1,2	1,1	1,0
Sysselsatta, förändring, %	-0,4	0,5	1,0	2,6	0,9	0,6
Sysselsättningsgrad, %	68,1	68,7	69,6	71,7	72,4	73,0
Arbetslöshetsgrad, %	9,4	8,8	8,6	7,4	6,9	6,6
Konsumentprisindex, förändring, %	-0,2	0,4	0,7	1,1	1,4	1,6
Förtjänstnivåindex, förändring, %	1,4	0,9	0,2	1,8	2,6	3,0
Bytesbalans, md euro	-1,5	-0,7	1,6	1,2	1,6	1,6
Bytesbalans, i förhållande till BNP, %	-0,7	-0,3	0,7	0,5	0,7	0,6
Korta räntor (3 mån, Euribor), %	-0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,0	0,2
Långa räntor (statens obligationer, 10 år), %	0,7	0,4	0,6	0,8	1,2	1,7
Offentliga utgifter, i förhållande till BNP, %	57,1	55,9	54,0	52,6	51,9	51,4
Skattegrad, i förhållande till BNP, %	43,9	44,0	43,3	42,2	42,1	42,0
Offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-2,8	-1,7	-0,7	-0,7	-0,1	0,2
Statens finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-3,0	-2,7	-1,8	-1,5	-0,7	-0,7
Offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	63,5	62,9	61,3	59,9	59,1	57,9
Statens skuld, i förhållande till BNP, %	47,6	47,4	47,3	46,0	45,3	44,3

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, hösten 2018

Kommunekonomiprogrammet 2019–2022 och till dess hörande prognos enligt kommunernas bokföring publicerades i samband med ramförhandlingarna och planen för de offentliga finanserna i medlet av april 2018. Enligt prognosen kommer kommunernas och samkommunernas ekonomiska situation att vara stark ännu i år. Utsikterna för år 2018 i kommunernas ekonomi har alltså förbättrats något från Finansministeriets uppskattningar i höstas.

Kommunernas ekonomiska situation och utsikter har förbättrats främst tack vare skatteintäkter, som ökat mer än väntat, och en måttlig ökning i verksamhetsutgifterna. Bakgrunden till den måttliga kostnadsutvecklingen är effekten av de anpassningsåtgärder som staten och kommunerna vidtagit.

Utvecklingsprognosen för kommunerna blir något svagare nästa år. Verksamhetsutgifterna ökar med de högre kostnaderna som löneuppgörelserna medför och när effekten av anpassningsåtgärderna avtar. På inkomstsidan kommer statsandelarna att minska med upp till 500 miljoner euro. Skatteinkomsterna ökar ytterligare nästa år men trots det minskar årsbidraget och det finansiella sparandet med cirka en halv miljard år 2019. Det oaktat kommer den kommunala ekonomin att uppnå regeringens mål för det strukturella saldoto (lokalförvaltningens nettokreditgivning -0,5 % i förhållande till bruttonationalprodukten).

Omkostnaderna inom den kommunala ekonomin fortsätter att öka allt snabbare 2019. I tjänste- och arbetskolektivavtalsförhandlingarna inom den kommunala sektorn uppnåddes i början av året ett tvåårigt avtal som innehåller tre löneförhöjningar och dessutom en resultatbaserad engångspott. De avtalsenliga höjningarna inom den kommunala sektorn ökar den kommunala ekonomins lönebelopp med i genomsnitt 0,9 procent 2018 och i genomsnitt 2,4 procent 2019. Dessutom beräknas kostnadseffekten av den separata resultatbaserade engångspotten öka löneutgifterna med cirka 0,7 procent 2019. Ökningen av löneutgifterna 2019 accelereras både på grund av de avtalsenliga höjningarna också på grund av att nedskärningen av semesterpenningen enligt konkurrenskraftsavtalet upphör. Återinförandet av semesterpenningen medför att den kommunala ekonomins utgifter ökar med knappa 240 miljoner euro 2019. Den resterande summan, dvs. 40 miljoner euro, av ökningen av löneutgifterna till följd av att semesterpenningen återinförs hänförs sig till 2020.

Helhetsekonomiska prognoser och bakgrundsantaganden

Källa: År 2016 Statistikcentralen, år 2017 samt prognoser för åren 2018-2022 Finansministeriet 13.4.2018

Talen är i procent.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP, förändring	2,1	2,6	2,6	2,2	1,8	1,3	1,1
Förändring i lönesumman	1,6	2,6	3,7	3,5	3,5	3,0	2,8
Förändring i förtjänstindex	1,1	0,2	1,9	2,5	2,8	2,6	2,6
Arbetslöshetsgrad	8,8	8,6	8,1	7,5	7,0	6,9	6,8
Förändring i konsumtionspriser	0,4	0,7	1,2	1,4	1,7	1,8	2,0
Förändring i kommunernas kostnadsnivå ¹⁾	0,8	-2,1	0,6	2,6	1,6	2,2	2,2
Förändring i statsandelar	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,5	2,2	2,2
Förändring i kommunernas förtjänstnivåindex	1,0	-1,1	1,3	3,3	2,9	2,3	2,3

1) Nedsättning av semesterpengen 2017 samt återinföringen av semesterpengen 2020 har tagits i beaktande i indexen. Förändringen utan dessa poster vore -1,0 % år 2017 och 0,5 % år 2020.

Källa: kommunerna.net och Kommunekonomiprogrammet 2019-2022

Prognossiffror för samhällsekonomin 2019

Inrättning	Publicerings- tidpunkt 2017/2018	BNP, ändring %	Arbets- löshets- grad, %	Förtjänst- nivåindex ändring, %	Inflation, %
OECD	<u>november</u>	2,0	8,0	..	..
Danske Bank	<u>december</u>	1,9	7,7	2,0	1,4
Finlands Bank	<u>december</u>	1,6	7,9	2,3	1,3
Hypo	<u>januari</u>	2,0	7,5	2,0	1,5
OP-Pohjola	<u>januari</u>	2,3	7,4	2,3	1,7
Europeiska kom.	<u>februari</u>	2,5	8,0	..	..
Aktia	<u>mars</u>	2,2	8,2	..	1,6
PTT	<u>mars</u>	2,8	7,9	2,2	1,3
ETLA	<u>mars</u>	2,4	7,7	2,0	1,5
PT	<u>april</u>	2,7	7,9	2,6	1,3
FM	<u>april</u>	2,2	7,5	2,5	1,4
Nordea	<u>april</u>	2,5	7,7	2,0	1,2
Handelsbanken	<u>april</u>	1,9	7,9	..	1,4

Kommunernas och samkommunernas årsbidrag, avskrivningar och investeringar¹⁾ 1991-2022, md € (i gängse priser)



1) Investeringar, netto = Investeringar i anläggningstillgångar - finansieringsandelar - försäljningsinkomster för anläggningstillgångar.

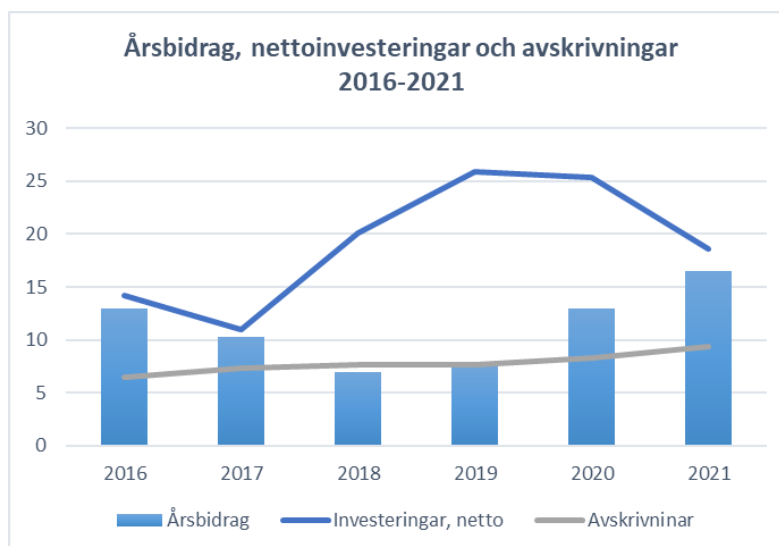
Bolagisering av kommunala affärsverk påverkar nettoinvesteringsnivån för år 2014.

Årsbidraget 2020 ökar på grund av det att kommunerna trots nedsättningarna i skatteprocent och samfundsskatteandelar ännu betalas skatter från tidigare år enligt högre skatteprocent och utdelningsandelar.

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi

Nyckeltal 2017 - 2021 Sibbo kommun och Sibbo Vatten, milj. eur	BS 2017	BG 2018	BPG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Invånarantal	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Verksamhetsbidrag	-100,8	-102,2	-105,6	-108,8	-111,3	-112,6
Skatteinkomster	96,9	98,8	98,8	104,1	110,8	115,6
Årsbidrag	10,3	9,4	6,9	7,6	13,0	16,5
Avskrivningar	7,3	7,0	7,0	7,6	8,3	9,2
Räkenskapsperiodens resultat	3,0	2,4	-0,5	0,0	4,7	7,4
Investeringar, brutto	-13,3	-25,4	-31,8	30,8	30,6	24,3
Verksamh. Investering. Kassaflöde	-2,3	-14,7	-15,5	-22,9	-17,6	-7,8
Lånemängd	51,6	63,0	72,0	93,0	110,6	118,2
Externa verksamhetsutgifter €/invånare	-6 027	-5 799	-6 245,0	-6 216	-6 123	-6 047
Lån €/invånare	2 540	2 972	3 487,0	4 400	5 074	5 274
HTV	1 142	1 175	1 195	1 210	1 212	1 211

Årsbidraget i förhållande till nettoinvesteringarna och avskrivningarna



Under de senaste åren har Sibbo kommun lyckats hålla det ekonomiska resultatet positivt. Lånebeloppet har utvecklats som planerat och varierat mellan 40 och 50 miljoner euro. Resultatet i bokslutet för år 2017 skulle ha blivit bara 1 miljon euro positivt om inkomsterna från markförsäljning inte räknats med. På samma sätt skulle resultatet i budgeten för det pågående året vara 2,6 miljoner euro negativt utan markförsäljningsintäkter. Enligt den godkända strategin borde resultatet vara positivt före intäkterna från markförsäljningen. Resultatet för respektive år i den gällande ekonomiplanen (2018–2020) kommer dock att vara 2–4 miljoner euro negativt före intäkterna från markförsäljningen.

Avtalsenliga lönehöjningar ökar den kommunala ekonomins lönebelopp både i Sibbo och i övriga finländska kommuner med 1,3 procent 2018 respektive 2,2 procent 2019. Konsumentprisindexet beräknas öka från 0,7 procent (2017) till 1,5 procent år 2019, och prisindexet för basservice från –2,1 procent (2017) till 1,3 procent år 2019.

Målet är att kostnadsutvecklingen i Sibbo också i fortsättningen hålls på en något lägre nivå än vad som är vanligt inom kommunsektorn. Kostnadsnivån inom kommunsektorn i Sibbo ökar med cirka 2,9 procent år 2019 och därefter med cirka 1,5 procent årligen. När det är fråga om en växande kommun är det dock väldigt utmanande att hålla kostnadsökningen på en nivå av 1,5 procent under de kommande åren.

Sibbo fattade ett eget beslut angående konkurrenskraftsavtalet och beslutade att nedskärningarna i semesterpengen är något mindre än den nationella nedskärningen, 30 %. Semesterpengen i Sibbo skärs ner enligt följande: 25 % år 2017, 20 % år 2018 och 15 % år 2019.

Det kraftiga investeringsprogrammet kommer att leda till en ökad skuldsättning på cirka 120 miljoner euro fram till år 2021. Därför bör vi överväga eventuella möjligheter att dra in på finansieringen med t.ex. försäljning av anläggningstillgångar (fastigheter och lägenheter) eller med extern finansiering av vissa investeringsobjekt. Samtidigt ska man ta i beaktande att även avskrivningar som påverkar resultatet kommer att öka på grund av investeringsprogrammet, vilket gör det svårare att balansera ekonomin ur resultaträkningens synvinkel.

Social- och hälsovården överförs eventuellt till landskapet år 2021, vilket påverkar kraftigt kommunens ekonomi. Detta betyder att kommunen förlorar såväl verksamhetsintäkter som skatteintäkter. Cirka 2/3 av kommunalskatteintäkterna försvinner och fastighetsskattens relativa betydelse kommer att öka. Till följd av överföringen av social- och hälsovården minskar verksamhetens intäkter med cirka 30 % och kostnaderna med cirka 47 %. Kommunens "ekonomiska" storlek halveras med andra ord. En balanserad ekonomi förutsätter även i fortsättningen åtminstone en måttlig kostnadsutveckling. Det är ytterst viktigt att stödfunktionerna är av rätt storlek. Kalkylerna för år 2021 innehåller däremot inte någon uppskattning av hur landskaps- och hälsovårdsreformen kommer att påverka ekonomin.

De planerade investeringarna för perioden 2019–2021 och längre fram skapar möjligheter för en årlig befolkningstillväxt på 600–800 personer (Investeringsprogrammet INTO bygger på detta antagande).

Ram för åren 2019–2021

Kommunstyrelsen godkände 5.6.2018 budgetramen för åren 2019–2021 som presenteras i budgeten 2019 och 19.6.2018 ramen för externa kostnader, som utarbetats resultatenhetsvis. De ramar som fastställdes är ramen för externa kostnader för år 2019, 132,6 miljoner euro (kommunen + Sibbo Vatten) samt verksamhetsbidraget för delkoncernen, –105,7 miljoner euro.

Som utgångspunkt för utarbetandet av budgeten fastställdes att de externa verksamhetskostnaderna för delkoncernen per invånare inte får överskrida 6 019 euro år 2019.

Målet uppnås dock inte i budgetförslaget för år 2019, vilket beror på att de externa verksamhetsutgifterna redan enligt bokslutsprognosen för år 2018 kommer att överskrida de mål som fastställs i ramen. Därtill bör beaktas att kommunens kostnader kommer att öka på grund av yttre faktorer såsom avtalsenliga höjningar samt prisindexen för konsumentpriser och basservice.

Under de senaste åren har vi lyckats hålla lånebeståndet per invånare under den eftersträlvade nivån, dvs. 3 000 euro/invånare, till följd av försäljningsintäkterna från Östersundom och Bastukärr. Nu väntas dock lånebeloppet öka kraftigt på grund av det omfattande investeringsprogrammet; i ramen har man uppskattat beloppet till 95 miljoner euro, vilket betyder cirka 4 400 euro per invånare (invånarantalet 21 600).

I ramen har man uppskattat att resultatet för åren 2019–2021 är drygt 8 miljoner euro negativt för respektive år.

Utgångspunkten för budgetförslaget är bokslutet för år 2017 och budgeten för år 2018 samt resultatprognosen för den andra delårsöversikten för år 2018 enhetsvis. Intäcks- och utgiftskalkylen för åren 2020–2021 är en uppskattning som baserar sig närmast på prognostiserade indexförhöjningar.

Kommunstyrelsen godkände ramarna för utarbetande av budgeten i juni. Nedan en jämförelse mellan budgeten för delkoncernen (kommunen, Sibbo Vatten, de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen) och de ramar som godkändes i juni 2018:

	Verksamhetsbidrag, milj. euro		Räkenskapsperiodens resultat, milj. euro	
	Ram	Budget	Ram	Budget
2019	–105,7	–107,4	–1,6	–0,2
2020	–106,9	–110,1	–1,6	2,9
2021	–107,3	–111,1	–0,6	5,6

1.6 Risker

År 2017 gjorde Sibbo kommuns ledningsgrupp en riskbedömning. Arbetet faciliterades av BDO Oy.

Enligt utredningen utgör försämringen av livskraften en strategisk risk. Detta skulle hämma befolkningstillväxten och företagens intresse för Sibbo, och följaktligen påverka kommunens skatteinkomster. Kommunen måste ha kapacitet att uppfylla invånarnas och företagens förväntningar.

En eventuell obalans mellan det planerade investeringsprogrammet och befolkningstillväxten identifierades som en ekonomisk risk. Om befolkningstillväxten är mindre än beräknat, finns det en risk för att investeringarna inte används till fullo.

Även kontrollen av kostnadsutvecklingen sågs som en risk. När social- och hälsovården eventuellt överförs till landskapet från och med år 2021 och skatteunderlaget minskar är det speciellt viktigt att kontrollera kostnaderna.

Den psykiska ohälsan bland unga och konsekvenserna därav kan öka kommunens kostnader. Vi måste se till att förbereda oss på rätt sätt inför detta.

Den kraftiga ökningen av skuldsättningen ökar även ränterisken på lång sikt.

Landskapsreformen kan tillfälligt riskera serviceproduktionen på grund av den privata arbetsmarknadens dragningskraft.

Om investeringsprogrammet förverkligas, ökar delkoncernens avskrivningar med nästan 3 miljoner euro, dvs. till cirka 11 miljoner euro fram till år 2021, vilket för sin del gör det svårare att hålla kommunens ekonomi i balans. Investeringsprogrammet fördubblar kommunens lånebestånd till utgången av år 2021 och ökar låneportföljens ränterisk. Å andra sidan bör dock konstateras att kommunens invånarantal och skatteinkomster ökar till följd av investeringarna.

1.7 Personalen

Mål

Enligt kommunens strategi säkerställs serviceproduktionens effektivitet och mångsidighet genom att utveckla personalens kompetens och trygga tillgången på personal. Speciell uppmärksamhet fästs förutom vid tidsenliga uppgifter för personalen och professionell kompetens även vid de behov som blir aktuella vid övergången till en självlärande expertorganisation. Kunskaper i chefsarbete och ledarskap samt rätten till gott ledarskap betonas ytterligare i den nya strategin.

Personalutgifter

De nya kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen trädde i kraft 1.2.2018. Även element som påverkar lönerna har förhandlats om och ingår i avtalen. I budgeten för år 2019 har man förberett sig inför de nya avtalen och höjt löneutgifterna med 2,2 %. Trycket på att justera lönen är också aktuellt både på den lokala och på den riksomfattande nivån. Därtill finns det krav på att öka personalstyrkan, vilket gör att även löneutgifterna blir större.

När kommunen växer är det ändamålsenligt att godkänna en organisk tillväxt av personalstyrkan inom de uppgifter där kommunens tillväxt känns. Vi strävar efter att göra alla förändringar så kostnadsneutralt som möjligt så att antalet årsverken/1 000 invånare hålls måttligt.

Nedskärningen av semesterpengen (–25 % år 2017, –20 % år 2018 och –15 % år 2019) som görs i enlighet med konkurrenskraftsavtalet påverkar lönerna under ekonomiplanepersonperioden 2017–2019. Sibbo har gjort ett lokalt avtal om nedskärningen av semesterpengen som är annorlunda än på nationell nivå.

I 2019 års budget har gjorts reserveringar för övriga personalrelaterade kostnader. Till dessa hör reserveringen för arbetshälsovård (förberedelser inför Borgå stads beslut om Kungsvägens företagshälsovårdstjänster) respektive reserveringen för förtidsavgifter, inom vilka det ökande antalet anställda som går i förtidspension har tagits i beaktande (prognos för nästa år 6–7 förtidspensionärer).

Personalstyrkan, ÅRSV/årsverken

ÅRSV, siffror för 2014–2021:

Personal årsverk	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017	BG 2017	Prognos 2018	BG 2018	BG 2019	BG 2020	BG 2021
KH	65	66	66	71	69	71	73	80	79	79
Kommunens ledning	1	1	1	2	1	4	4	2	4	4
Ekonomi- och förvaltningscentralen	45	46	46	50	50	49	50	58	55	55
Utvecklings- och planläggningscentralen	19	19	18	19	18	18	20	20	20	20
Socialen	328	322	332	346	340	366	352	358,5	370	371
Bildningen	599	584	594	614	621	650	626	625	627	625
Teknik och miljö	113	110	103	103	117	101	116	136	136	136
Kommunen	1105	1082	1094	1134	1147	1188	1167	1200	1212	1211
Sibbo vatten	9	8	9	8	10	7	10	10	10	10
Kommunen sammanlagt	1114	1090	1103	1142	1157	1195	1177	1210	1222	1221
Kommunens invånarantal	19 034	19 399	19 922	20 310	20 000	21 000	21 200	21 600	22 200	22 800
Sammanlagt årsverk/invånare	58,5	56,2	55,4	56,2	57,8	56,9	55,5	56,0	55,0	53,5
Sammanlagt invånare/årsverk.	17,1	17,8	18,1	17,8	17,3	17,6	18,0	17,9	18,2	18,7

Nya tjänster och befattningar 2019

Ökningen i kommunens invånarantal påverkar sannolikt även antalet kommunanställda respektive årsverken. Antalet nya tjänster och befattningar kan granskas i tabellen nedan. Behovet av nya tjänster och befattningar är stor inom social- och hälsovårdstjänster där samtliga livscykeljänster är särskilt drabbade, och inom bildningstjänster där behovet är stort särskilt inom utbildningstjänster. Enligt det förslag som nu har presenterats i budgeten är ökningen dock mycket måttlig, vilket kan bli utmanande när man ska säkerställa verksamheten. Inom ekonomi- och förvaltningstjänster finns det både ett tillfälligt behov av att öka antalet personal på grund av systemförnyelser och ett mer beständigt behov av ny arbetskraft inom kommunikationstjänster och IT.

Tjänsterna för städning och kostservice inom småbarnspedagogiken organiseras om från och med 1.1.2019, vilket kommer att dra ner antalet årsverken inom Småbarnspedagogiken (-21 årsv) och öka antalet årsverken inom Lokalförvaltningen (+15 årsv). Omorganiseringen påverkar även personaltjänsterna inom Ekonomi- och förvaltningstjänster (4,5 årsv). Ovan nämnda ändringar beror på en ny servicemodell som tas i bruk. I den nya modellen producerar Lokalförvaltningen de tjänster för städning och kostservice som behövs inom småbarnspedagogiken.

Kommunstyselsen	Tjänst	Befattning	Sammanlagt
Kommunens ledning	-2	0	-2
Ekonomi- och förvaltningscentralen			2,6
Utvecklings- och planläggningscentralen	0	0	0
Socialen	3		3
Förvaltning och ekonomi			0
Barn och unga	1		1
Arbetsföra	2		0
Äldre och handikappade			2
Kostservice			0
Bildningen	8	-21	-13
Administrationstjänster			0
tjänster för småbarnsfostran	0	-21	-21
Utbildningstjänster	8		8
Kultur- och fritid			0
Teknik och miljö	0	19	19
Utveckling och stöd		1	1
Byggnadstillsyn		1	1
Miljövårdstillsyn		1	1
Gator och grönområden		1	1
Lokalitetförvaltning		15	15
Kommunen	9	-2	7
Sibbo vatten	0	0	0
Kommunen tillsammans	9	-2	7

Alla nya tjänster och befattningar ska behandlas i kommunstyrelsen innan de lediganslås.

2 Budgeten 2019 och ekonomiplanen 2019–2021

2.1 Budgetens struktur och bindande karaktär

2.1.1 Budgetens struktur

Budgeten består av en *driftsekonomi- och resultaträkningsdel* samt en *investerings- och finansieringsdel*. Samma struktur följs i ekonomiplanen och för den tablå över budgetens utfall som ingår i bokslutet.

Verksamheten och ekonomin planeras och följs upp ur driftsekonomin, investeringarnas, resultaträkningens och finansieringens synvinkel.

I driftsekonomidelen ställs servicemålen upp och de utgifter och inkomster som krävs för att uppnå dem budgeteras.

I investeringsdelen budgeteras anskaffning av produktionsmedel med lång verkan, som byggnader, fasta konstruktioner och inventarier, finansieringsandelar och försäljning av egendom.

I resultaträkningsdelen visas tillräckligheten av inkomstfinansieringen för driftsutgifter och avskrivningar. Som mellanresultat i resultaträkningsdelen visas *Verksamhetsbidrag* och *Årsbidrag*. Som sista rad i resultaträkningsdelen visas *Räkenskapsperiodens resultat* eller, om kommunen budgeterar bokslutsdispositioner, visas *Räkenskapsperiodens överskott (underskott)*.

I finansieringsdelen visas ett sammandrag av källor och användning av medel. Som mellanresultat visas *Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde*. Ett mellanresultat som visar överskott anger att investeringarna finansieras i sin helhet med inkomstfinansiering, finansieringsandelar för investeringar och försäljning av egendom. Ett negativt mellanresultat visar den summa som ska finansieras genom kapitalfinansiering.

2.1.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär

Allmänt

Budgeten innehåller kommunens strategi och verksamhetsområdenas bindande mål som bygger på den och som har godkänts av fullmäktige samt verksamhetsområdenas resurser i euro.

1 110 § i kommunallagen finns bestämmelser om budgetens behandling och godkännande, bindande karaktär, innehåll och struktur samt principer.

Budgeten ska följas i kommunens verksamhet och ekonomi. Budgeten binder kommunens organ och personal och utgör samtidigt verktyg för styrning och tillsyn av dem. Fullmäktige beslutar om ändringar som görs i budgeten.

De viktigaste totalekonomiska posterna i resultaträkningsdelen är inkomster och utgifter för den ordinarie verksamheten, skatteinkomster, statsandelar, finansieringsposter och avskrivningar enligt plan. Verksamhetsutgifternas utveckling ska anpassas till de centrala inkomstposternas utveckling. I finansieringsdelen visas hur kommunens utgifter för den ordinarie verksamheten och investeringarna finansieras.

Driftsekonomidelen och investeringsdelen fungerar som instrument för styrning av verksamheten.

Poster i ett affärsverks resultatbudget som är bindande gentemot fullmäktige anges i 120 § i kommunallagen: Dessa är:

- 1) kommunens eller samkommunens kapitalplacering i affärsverket och affärsverkets återbetalning av kapital till kommunen eller samkommunen
- 2) ersättning för kapital som kommunen eller samkommunen placerat
- 3) kommunens eller samkommunens verksamhetsunderstöd till kommunens eller samkommunens affärsverk.

Anslag, beräknade inkomster, interna poster, kalkylerade poster

Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter.

Ett anslag utgör en till sitt eurobelopp och användningsändamål begränsad fullmakt som fullmäktige lämnar till ett kommunalt organ/resultatområde för att använda medel. Beräknade inkomster utgör ett inkomstmål som fullmäktige sätter upp för ett organ/resultatområde. Verksamhetsbidraget är skillnaden mellan nettointäkterna och nettoutgifterna.

Anslaget och de beräknade inkomsterna inbegriper interna inköp och försäljningar som bokförs via den interna faktureringen. De mest betydande enheterna i Sibbo som erbjuder interna tjänster är Lokalförvaltning, Kostservice och IT-tjänster. Budgetboken innehåller en separat sammanslagen resultaträkning för dessa enheter till åtskillnad från de budgetfinansierade enheterna.

I investeringsdelen behandlas endast anskaffningsutgifter som avskrivs enligt plan, dvs. aktiveras.

Aktiveringsgränsen är 10 000 euro. Anskaffningar av lös egendom, första inredning och anskaffningar av aktier och andelar som överskrider denna gräns behandlas i investeringsdelen. Överföringsposter används inte i Sibbo kommun.

Avskrivningar och överföringsposter är externa poster som inte ingår i de utgifter som täcks med anslag.

Budgetens bindande karaktär 2019

De mål i budgeten som är bindande gentemot fullmäktige presenteras i början av budgetboken. Ett bindande mål som har godkänts av fullmäktige binder också organen och personalen på samma sätt som anslaget.

Budgeten innehåller även motiveringstexter till ändringarna i resultatområdenas/ansvarsområdenas anslag. Målen utgör en del av budgeten som ska iakttas i kommunens verksamhet och ekonomi. Målen ska hållas à jour även om anslagen och de beräknade inkomsterna eventuellt ändras.

I anslagen och de beräknade inkomsterna i driftsekonomidelen är resultatområdets verksamhetsbidrag, dvs. skillnaden mellan anslaget och de beräknade inkomsterna, allmänt bindande gentemot fullmäktige.

I driftsekonomidelen finns tre enheter med specifik finansiering, Lokalförvaltning, Kostservice och IT-tjänster. Deras bindningsnivå är verksamhetsbidraget.

I resultaträkningsdelen är skatteinkomsterna, statsandelarna samt finansieringsintäkternas och -kostnadernas nettoanslag bindande poster gentemot fullmäktige.

I investeringsdelen är skillnaden mellan investeringsutgifterna och -inkomsterna enligt investeringstyp bindande.

- Utvidgningsinvesteringar, infrastruktur
- Utvidgningsinvesteringar, byggnader
- Återinvesteringar
- Saneringsinvesteringar
- Övriga investeringar.

Investeringarna är bindande som projekt (dvs. varje objekt som nämns i investeringsdelen måste genomföras), men anslagen är bindande enligt projektgrupp inom respektive organ/verksamhetsområde. Utskottet har alltså rätt att överföra anslag från ett investeringsobjekt till ett annat inom projektgruppen och organet förutsatt att alla investeringsobjekt genomförs. Nya projekt får inte startas utan beslut av fullmäktige. Kostnadskalkylerna granskas och beslut om anslagen som ska reserveras för projekten fattas årligen i samband med behandlingen av ekonomiplanen.

I finansieringsdelen är förändringarna i utlåningen och förändringarna i det långfristiga lånebeståndet bindande poster gentemot fullmäktige. Kommunens resultaträkning och finansieringsanalys är bindande utan affärsverket. Affärsverkets kalkyler presenteras separat. Kalkylerna inbegriper såväl externa som interna poster. Räntan till kommunen för Sibbo Vattens bundna egna kapital är 12 %. Högst 100 000 euro av kommunens medel får vara bundet till s.k. social kreditgivning.

Begränsningar för upptagande av lån

Bestämmelser om kommunstyrelsens beslutanderätt finns i kommunens gällande förvaltningsstadga (kapitel 5, § 23). Kommunstyrelsen beslutar inom de gränser som beslutats av fullmäktige om frågor i anknytning till upptagande av budgetlån, återbetalning av lån och ändring av lånevillkor.

Om den ekonomiska situationen tillåter, kan förändringen av långfristiga lån vara mindre än budgeterat eller alternativt kan behovet av lån ersättas med kortfristig kredit beroende på marknadsläget. År 2019 får kommunens kortfristiga kredit uppgå till högst 35 000 000 euro, och kan bestå av kommuncertifikat, checklimiter eller annan kortfristig kredit.

Dispositionsplaner

I budgetboken är målen, anslagen, de beräknade inkomsterna och verksamhetsbidragen bindande på resultatområdesnivå. Dessutom anges driftsanslagen för de olika ansvarsområdena som tilläggsinformation.

Organet, utskotten och kommunstyrelsen för centralförvaltningens del, beslutar om budgetens dispositionsplan samt om investeringarnas dispositionsplan på ansvarsområdesnivå. I detta sammanhang godkänner organen även målen på lägre nivå som är härledda ur de bindande målen och som ska iakttas av respektive ansvarsområde.

Målen och dispositionsplanerna på lägre nivå godkänns av en tjänsteinnehavare i enlighet med de befogenheter som godkänts av organet.

Verksamhetsbidraget i resultatområdenas dispositionsplaner ska motsvara det verksamhetsbidrag som godkänts av fullmäktige med en noggrannhet på tusen euro.

Regler och anvisningar om ekonomin

Sibbo kommuns förvaltningsstadga godkändes av fullmäktige 30.1.2017. Kapitel 9 i den godkända förvaltningsstadgan innehåller bestämmelser om ekonomin som ska följas. Utöver förvaltningsstadgan har kommunstyrelsen även godkänt en upphandlingsanvisning (2017).

Mervärdesskatt

Mervärdesskattesatserna är 24 %, 14 % och 10 %. Dessutom får kommunen en kalkylerad återbäring på 5 % för skattefria anskaffningar inom hälso- och sjukvården och socialvården samt för bidrag till dem som utövar sådan verksamhet.

Kommunens verksamhet delas in i skattepliktig och skattefri verksamhet. En betydande del av verksamheten hör till de skattefria tjänsterna. Inom den skattefria verksamheten återbärs mervärdesskatten och inom den skattepliktiga verksamheten får kommunen dra av mervärdesskatten, men en mervärdesskatt enligt skattesatsen ska läggas till försäljningspriset och redovisas till staten. Anslagen och de beräknade inkomsterna för verksamhetsområdena anges exklusive mervärdesskatt i budgeten. Gåvor till personalen och representationsutgifter utgör ett undantag.

Ansökan om statsandelar

Statsandelarna i finansieringsdelen består av statsandelen för kommunal basservice och statsandelen för annan undervisnings- och kulturverksamhet. Statsandelarna är inkomster med allmän täckning som beviljas för att täcka utgifterna för den ordinarie verksamheten.

Som grunder för beräkning av statsandelen för kommunal basservice (statsandelsgrunder) används:

- grunderna för bestämmande av den allmänna delen
- de kalkylerade kostnaderna för social- och hälsovården
- de kalkylerade kostnaderna för förskoleundervisning och grundläggande utbildning samt allmänna bibliotek
- bestämningsgrunderna för grundläggande konstundervisning och allmän kulturverksamhet samt
- grunderna för bestämmande av tilläggsdelar på basis av särskilt gles bosättning samt för skärgårdskommuner och kommuner inom samernas hembygdsområde.

I statsandelen för kommunal basservice beaktas också utjämnningen av statsandelen på basis av kalkylerade skatteinkomster. Statsandelarna för undervisnings- och kulturverksamhet omfattar bl.a. statsandelarna för gymnasie- och yrkesutbildning samt statsandelarna för idrott, kultur och ungdomsarbete.

Bildningsutskottet ansvarar för granskningen av statsandelen för annan undervisnings- och kulturverksamhet och för begäran om omprövning. Bildningsutskottet och social- och hälsovårdsutskottet ansvarar för granskningen av de olika delfaktorerna som ingår i statsandelen för kommunal basservice och för förslaget till kommunstyrelsen.

Statsbidragen som beviljas för olika slags projekt bokförs som inkomst för respektive verksamhetsområde varvid inkomsterna kan användas för att täcka verksamhetskostnaderna.

Det verksamhetsområde till vilket ett visst projekt hör ansvarar för att söka statsbidrag för kostnader för investeringsetablering och även för tillhörande utredningar. Statsbidraget bokförs som finansieringsandel för projektet i fråga uppdelat i förhållande till genomförandet av investeringen. Lokalförvaltningen övervakar ansökningarna om statliga lån och bidrag för byggprojekt.

Interna debiteringar – kostnadsfördelning

Målet med de interna debiteringarna är att fördela kostnaderna enligt principen om att den som förorsakar kostnaderna betalar. Den serviceverksamhet som utgör föremålet för debiteringen ska vara regelbunden och återkommande.

2.1.3 Sammanfattning av anslag och verksamhetens intäkter i budgeten, primärkommunen

Driftsekonomidelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Centralvalnämnden	B	98	70
Revisionsnämnden	B	40	
Kommunstyrelsen			
Kommunens ledning	N	2 453	13 688
Ekonomi- och förvaltningscentralen	N	8 249	4 829
Utvecklings- och planläggningscentralen	N	5 374	543
Social- och hälsovårdsavdelningen			
Förvaltning och ekonomi	N	712	
Tjänster för barn, unga och familjer	N	6 671	1 481
Tjänster för personer i arbetsför ålder	N	36 877	3 898
Service för äldre	N	18 838	2 700
Kostservice	N	3 424	3 431
Bildningsavdelningen			
Förvaltningstjänster	N	446	
Tjänster för småbarnsfostran	N	17 269	1 845
Utbildningstjänster	N	31 499	1 760
Kultur och fritid	N	6 329	470
Teknik och miljö			
Utveckling och stödtjänster	N	3 383	629
Byggnadstillsyn	N	1 013	519
Miljötillsyn	N	599	30
Gator och grönområden	N	2 080	240
Lokalitetsförvaltning	N	11 860	10 355
Uppgifter med specifik finansiering			11 773
It-tjänster	N	3 364	3 386
Kostservice	N	3 424	3 431
Lokalitetsförvaltning	N	118 960	10 355
Resultaträkningsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Skatteinkomster	B		104 100
Statsandelar	B		13 450
Finansiella intäkter och kostnader	N	1 300	895

Investeringsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	N	2 200	
gator, inkl. Investeringsströskel		1 880	
grönområden		320	
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	N	1 400	
gator		1 050	
grönområden		350	
Väylähankkeet, olemassa olevat alueet	N	2 250	
N50 Nickbyvägens detaljplaneändring/rondell		750	
Anslutningsparkering Nickby centrum		490	
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl		510	
Bastukärr - Kervo, lätttrafikled		500	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	N	9 705	
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten		7 600	
Nickby hjärta, utvidgn. Skede 2, ämnesklassrum		1 830	
Talma yhtenäiskoulu, skede 1		275	
Återinvesteringar	N	4 630	
Nickby hjärta idrottshall		1 370	
Nickby hjärtas daghem		3 150	
Investering i Söderkulla skola		50	
Sipoonlahden koulu, fas 2, idrottshall		50	
ersättning av Depån		10	
Saneringsinvesteringar	N	3 030	
Idrottssektionen		530	
Lokalitetsförvaltningen		1 850	
Trafikleder och parker		600	
specificerade projekt för byggnader		50	
Andra investeringar	N	4 160	
investeringar i HRT:s kollektivtrafik		100	
Gång- och cykelväg på avsnittet Nissbacka - Nickby		760	
badstrand i Hitå		20	
Markområden		2 500	
Lösöre		700	
Aktier och andelar		80	
Finansieringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Förändringar av utlåningen	N		
förändringar av långfristiga lån	N	9 845	30 962
förändringar av kortfristiga lån			
övriga förändringar som inverkar på betalningskapaciteten			
inverkan på betalningsförmågan		0	-161
Budgetens slutsumma		195 734	195 734
N = bundet till nettoanslaget/-verksamhetens intäkter, B = bruttoanslag/-verksamhetens intäkter			

2.1.4 Centrala faktorer som påverkar kommunens verksamhet 2019

För kommuninvånarna betyder budgeten 2019 högklassig service som motsvarar kommuninvånarnas ökade behov av service utan att skatterna höjs. Kommunen ökar inte kommuninvånarnas skattebörda för år 2019. Kommunkastan som invånarna betalar förblir alltså oförändrad. Endast fastighetsskattesatsen för obebyggd byggplats höjs en aning, dvs. från 5,0 procent till 6,0 procent.

Kommuninvånarnas behov av service ökar i takt med befolkningstillväxten. Sibbo tar i bruk till exempel en gemensam kundservice med vilken kommuninvånarna får kontakt med kommunen i alla frågor. Via den gemensamma kundservicen får kunden anvisningar i hur ärendehanhandlingen påbörjas. Vid behov får kunden även kontakt men en sakkunnig. Kundenservicen kan till exempel boka en tid för kunden för ett personligt möte eller koppla samtalet till en sakkunnig.

Personalstyrkan inom social- och hälsovårdstjänsterna ökar både på rådgivningen och inom hemvården av äldre personer. Ökningen är nödvändig för att kommunen ska kunna tillmötesgå de behov som uppkommer på grund av både det ökade invånarantalet och antalet äldre kommuninvånare. Resurser ökas även inom heldygnsvård för de äldre samt inom närståendevård. Sibbobor med funktionsnedsättning erbjuds mer valfrihet att bo också i den egna hemkommunen.

Verksamhets- och lärmiljöer både inom småbarnspedagogiken och i skolorna utvecklas och deras tillräcklighet, funktionalitet och säkerhet säkerställs. Samtidigt utvecklar man dem till mångsidiga lärmiljöer. Lokalerna renoveras och nybyggen tas i bruk.

Småbarnspedagogiken får en ny lokal när det nya Nickby Hjärtas daghem byggs. I denna lokal kommer man också att ordna öppen daghemsverksamhet. Utvidgningen och ändringsarbeten av Sipoonlahden koulu pågår. Därtill fortsätter planeringen för en ny skola i Tallmo under år 2019, och planeringen av Söderkulla skola inleds under år 2019. Arbetet med att förbättra kvaliteten i både den småbarnspedagogiska verksamheten och i skolorna fortsätter. Anslagen ökar i proportion till elevantalet.

Utöver den traditionella verksamheten blir även samarbetet med skolor och småbarnspedagogiken mera intensivt inom Kultur- och fritidstjänsterna. Man introducerar bland annat ett hobbypass och inleder byggandet av en kulturstig som riktas till eleverna. Därtill blir den förnyade idrottsparken i Söderkulla färdig nästa år.

Antalet investeringar är stort nästa år, och huvudvikten ligger på servicebyggande. Nickby Hjärtas daghem färdigställs 2019 och under samma år fortsätter utvidgningen av Sipoonlahden koulu. Även utvidgningen av Nickby Hjärta inleds 2019. Därtill investerar man i att bygga infrastruktur. Till exempel gatuentreprenaderna i Nickby centrum blir färdiga. I Söderkulla färdigställs följande projekt: Arbetsplatsgatan, korsningen vid Lidl samt jordbyggnadsarbetet av gatorna på detaljplaneområdet Stenkulla. I Nickby bygger man en rondell och en anslutningsparkering vid Mårtensbyvägen. Även den nya gång- och cykelvägen mellan Nickby och Nissbacka tas i bruk 2019.

Både tillståndprocessen inom byggnadstillsynen och tjänsterna på enheten Gator och grönområden utvecklas mot en snabbare, bättre och mer kundorienterad verksamhet. Personalens arbetsinsats inom Avdelningen för teknik och miljö riktas också till att främja målen för Sibbo kommuns fullmäktigeperiod. Till exempel persontågstrafiklösningen mellan Kervo och Nickby förs framåt med kraft.

Målet med planläggningen är en god planreserv och ett mångsidigt tomtutbud. De projekt som blir färdiga under år 2019 är till exempel detaljplanen för det boendeinriktade området för 1 600–2 000 invånare som planeras i Tallmo samt första skedet av planen för det naturnära egnahemsområdet i Danielsbacka i Massby. Nästa år färdigställs även planen för bostadsområdet norr om Söderkulla gård. Tack vare denna plan kan man under kommande år sälja egnahemstomter och höghustomter nära ån.

Förnyandet av generalplanen för hela Sibbo påbörjas år 2019. Därtill läggs även fram flera delgeneralplaner som har framskridit till förslagsskedet eller utkastsskedet. Några exempel på dessa är delgeneralplanen för Norra Paipis och delgeneralplanen för Sibbesborg.

Inom trafikplaneringen utarbetas riktlinjer för parkeringen i Sibbo utifrån bland annat den respons som man fått av invånarna.

Näringslivstjänsterna förbättrar marknadsföringen av företagsområden och -tomter med hjälp av en Företagsportal. Det Företagsteam som grundades i år fortsätter att betjäna företagare och utveckla sina tjänster. Därtill grundar man till exempel en Företagarpunkt, dvs. en lokal där kommunen kan samarbeta med olika företag. Inom turismen skapar man bland annat tillsammans med olika företagare olika produkter med skogs- eller skärgårdstema och lanserar dem.

2.1.5 Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldiga enligt 125 § i kommunallagen år 2019

Med redovisningsskyldig avses den ledande tjänsteinnehavaren inom verksamhetsområdets och organets uppgiftsområde för vilken ansvarsfrihet beviljas. Fastställandet av redovisningsskyldiga hänför sig till att säkerställa processen för intern kontroll. Fastän beslutanderätten delegeras till de lägre nivåerna i organisationen befrias de redovisningsskyldiga tjänsteinnehavarna inte från ansvaret att övervaka sina underordnades verksamhet. Övervakningsansvaret gäller såväl verksamheten som ekonomin.

2.1.6 Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin

Övervakning och rapportering av budgeten

Budgeten ska följas i kommunens verksamhet och ekonomi. Uppföljningen av budgeten och nyckeltalen ska vara kontinuerlig och den utgör en del av ledningens verksamhets- och ekonomistyrning.

Utskotten och dotterbolagen som hör till kommunkoncernen ska rapportera om utvecklingen av verksamheten och ekonomin tre gånger om året till kommunstyrelsen och fullmäktige. I samband med dessa delårsöversikter informerar utskotten om väsentliga händelser samt om hur målen, nyckeltalen och budgeten uppnås.

Utskotten ska separat redogöra för betydande avvikelser samt vilka korrigerande åtgärder som kommer att vidtas för att budgeten ska uppnås. Utskotten ska också särskilt redogöra för de verksamheter som hotar överskridas, orsakerna till överskridningarna och vilka möjligheterna är för att uppnå budgeten eller minska överskridningen.

I samband med delårsöversikterna rapporteras om hur de bindande målen uppnås.

Den första delårsöversikten utarbetas för tiden 1.1–30.4, den andra för 1.1–31.8 och den tredje och sista delårsöversikten utgör en verksamhetsberättelse för hela året.

Utöver delårsöversikterna utarbetas enligt en överenskommen tidtabell standardiserade månadsrapporter över ekonomiutfallet och väsentliga händelser som avges till kommunstyrelsen och kommunens ledning. Mellanboksluten innehåller även avdelningarnas nyckeltal.

Budgetändringar

Fullmäktige beslutar om ändringar som gäller bindande poster under budgetåret. Ändringarna kan gälla anslagen, de beräknade inkomsterna eller målen. Ändringen söks i samband med delårsöversikten efter det att ändringsbehovet har uppstått eller i slutet av året så att det kan behandlas av fullmäktige i december. Ett organ med flera resultatområden ska först försöka täcka överskridningsbehovet genom anslagsöverföringar inom verksamhetsområdet.

Beslut om anslagsöverföringar mellan resultatområdena fattas också av fullmäktige. I förslaget till anslags- och inkomstöverföring ska man tillräckligt tydligt ange från vilket och till vilket resultat- och ansvarsområde överföringen görs. Efter fullmäktiges beslut ska till enheten Ekonomitjänster även lämnas en detaljerad specifikation av summan som överförs för varje utgifts-/inkomstkonto så att ändringen kan registreras. Anslagsöverföringar kan inte längre göras efter räkenskapsperioden.

Beslut om anslagsöverföringar som görs i budgeten under budgetåret på ansvarsområdesnivå eller på lägre nivå fattas av det organ eller den tjänsteinnehavare som godkännt dispositionsplanen. Beslutet och en detaljerad specifikation av summan som överförs för varje utgifts-/inkomstkonto ska lämnas till enheten Ekonomitjänster för att överföringen ska kunna registreras. Eventuella ändringar genomförs av Ekonomitjänster.

2.2 Inkomstgrunderna

2.2.1 Verksamhetsintäkter

VERKSAMHETENS INTÄKTER externa, 1 000 €	BS 2017	BG 2018	Ltk1 2019	Diff. %
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	5 319	4 096	4 072	-0,6 %
AVGIFTSINTÄKTER	7 246	6 973	7 103	1,9 %
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	1 042	791	888	12,3 %
ÖVRIGA VERKSAMHETSINTÄKTER	6 477	9 559	8 705	-8,9 %
Markförsäljningsintäkter	2 073	5 600	4 900	-12,5 %
TOTALT	20 084	21 419	20 768	-3,0 %

De externa verksamhetsintäkterna minskar en aning jämfört med budgeten 2018 till följd av minskade försäljningsvinster från markförsäljningen.

Försäljningsvinsterna från markförsäljningen väntas uppgå till 4,9–5,7 miljoner euro under åren 2019–2021.

2.2.2 Skatteinkomster

Sibbo kommuns skattefinansiering åren 2016–2021:

Skatteinkomsternas utveckling och prognos (milj. euro)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunalskatteinkomstens utveckling	80,2	83,2	84,1	89,2	96,3	100,9
Fastighetsskattens utveckling	8,4	9	9,7	10	10	10
Samfundsskattens utveckling	4,1	4,7	4,6	4,9	5,1	5,3
Totalt	92,7	96,9	98,4	104,1	111,4	116,2

Enligt 111 § 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 6,3 % år 2016 och med 4,5 % år 2017. Budgeten för år 2019 grundar sig på en 3,9 procents ökning av skatteinkomsterna jämfört med bokslutsprognosen för år 2018, vilket är 0,6 miljoner euro mindre än den ursprungliga budgeten.

Skatteantaganden

Skatteantagandena grundar sig på Kommunförbundets kommunspecifika prognos.

Kommunalskatt

År 2018 förväntas kommunalskatteinkomsterna överskrida budgeten med cirka 0,9 miljoner euro. Planeperioden 2019–2021 bygger på en bibehållen skattesats om 19,25 %, den beräknade tillväxten av hela landets inkomstskatteinflöde samt effekten av befolkningstillväxten. Den uppskattade tillväxten år 2019 är 5 % och efter det i genomsnitt cirka 4,5 % under åren 2020 och 2021. Kommunalskatteinkomsterna i euro/invånare beräknas öka något under planeperioden och överskrider 4 000 euro/invånare.

Samfundsskatt

Samfundsskatteintäkterna väntas öka i jämn takt från de prognostiserade 4,6 miljoner euro år 2018 till 5,4 miljoner euro år 2021.

Fastighetsskatt

Prognosen för år 2018 grundar sig på Skatteförvaltningens förhandsuppgifter. Efter det grundar sig den årliga ökningen (0,2–0,3 milj. euro/år) på den planerade tidtabellen för färdigställandet av byggnaderna i Bastukärr.

2.2.3 Statsandelar

Kommunens statsandel består av statsandelen för kommunal basservice samt av statsandelsfinansiering enligt finansieringslagen för undervisnings- och kulturväsendet.

Sibbo kommuns statsandelar sänks genom av en utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomsterna som är –5,4 miljoner euro år 2018 och uppskattningsvis –5,5 miljoner euro år 2019. Undervisnings- och kulturväsendets statsandel är i flera kommuner en negativ post på grund av den kommunala självfinansieringsandelens storlek som sänker kommunens totala statsandel. År 2019 är undervisnings- och kulturväsendets statsandel i Sibbo kommun uppskattningsvis –2,35 miljoner.

Enligt Kommunförbundets förhandsberäkning per 14.9.2018 uppgår kommunens statsandelar sammanlagt till 13,45 miljoner euro år 2019. En försiktig uppskattning tyder på att statsandelarna under planeåren 2020 och 2021 hålls på samma nivå som år 2019 på grund av befolkningstillväxten.

Statsandelar utveckling och prognos (milj. euro)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Statsandelar utveckling och prognos	15,8	14,6	13,3	13,45	13,45	13,45

Sibbo kommuns skattefinansiering (statsandelar och skatteinkomster) beräknas år 2018 öka med 1,1 % och år 2019 med 3,3 % jämfört med bokslutsprognosen för år 2018.

2.3 Utgiftsgrunderna

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

- Lagstadgad basservice bör ges i egen eller andras regi.
- Fullmäktige godkände 8.9.2014 en riktlinje enligt vilken det övergripande målet för Operation Grytlock är att förbättra resultaträkningens struktur med minst 10 miljoner euro under åren 2014–2020. Åtgärderna är uppdelade i två tidsperioder. En del genomförs under pågående fullmäktigeperiod. Före utgången av år 2017 beräknas cirka 6 miljoner euro av målet ha uppnåtts och det resterande målet, 4 miljoner euro, uppnås under perioden 2018–2020.
- Med hänvisning till det ovan anförda får kommunens totala personalstyrka (årsverken) inte överskrida nivån för år 2013.
- Kommunen ska använda sina egna lokaler mer effektivt och avstå från onödiga lokaler.
- Kommande investeringsbehov och investeringarnas genomförande övervägs noggrant. Investeringsprogrammet anpassas till målet om att hålla utvecklingen av kommunens lånebestånd måttfull på längre sikt och öka inkomstfinansieringens andel av investeringarna.
- Avgifterna justeras inom ramen för lagstiftningens möjligheter.

Skyldighet att täcka underskott

I 110 § 2–3 mom. i kommunallagen bestäms följande:

- Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att kommunstrategin genomförs och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.
- Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den nämnda tidsperioden.

Till följd av den förnyade kommunallagen omfattas även samkommunerna av skyldigheten att täcka underskott.

Eftersom kommunens balansräkning för år 2017 visar ett kumulativt överskott på 14,6 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell i Sibbo.

3 Driftsekonomidelen

Med förvaltning avses centralvalnämnden, revisionsnämnden och kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen består av kommunens ledning, Ekonomi- och förvaltningscentralen och Utvecklings- och planläggningscentralen.

Driftsekonomidelen 2019–2021

Läsanvisningar

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
BGF	= Kommunstyrelsens budgetförslag
BU	= Budget, godkänd av fullmäktige
EP	= Ekonomiplan 2020–2021

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

3.1 Centralvalnämnden

Ansvarsområde: Val

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Centralvalnämndens verksamhetsidé och centrala uppgifter:

Centralvalnämnden sköter de uppgifter som rör arrangemang kring val som föreskrivs kommunens centralvalnämnd i vallagen samt arrangemang kring folkomröstningar som bestäms i olika lagar.

Centralvalnämnden ordnar förhandsröstningen i valen och folkomröstningarna samt röstningen på den egentliga valdagen i kommunen med hjälp av valnämnder och valbestyrelse som tillsatts av kommunstyrelsen samt valförrättare för förhandsröstningen som utsetts av centralvalnämnden. År 2019 förrättas riksdagsval den 14 april och Europaparlamentsval den 26 maj.

Som det nu ser ut ordnas ett eventuellt landskapsval under samma dag som Europaparlamentsvalet.

År 2020 förrättas inga regelbundna val.

int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Verksamhetens intäkter		0,0	0,0	87,0	87,0	70,0	87,0	87,0
Verksamhetens kostnader		-105,0	-31,0	-85,9	-85,9	-98,0	-86,0	-86,0
Verksamhetsbidrag		-105,0	-31,0	1,1	1,1	-28,0	1,0	1,0
Verksamhetens utgifter, ändrings-%					0,00	14,09	-1,1	
Verksamhetens utgiftsökning i euro					0	12	1	
Verksamhetsbidragets ändrings-%					0,00	-2645,45	-103,6	
Verksamhetsbidragets ändring i euro					0	-29	-29	
Invånare	31.12.	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Resultat	euro/inv.	-5,27	-1,53	0,05	0,05	-1,30	0,05	0,04

Verksamhetens kostnader	-105,0	-33,0	-86	-31	-98	-71	0
Löner och arvoden	-105,0	-22,0	-61	-20	-65	-49	
Övriga lönebikostnader	0,0	-2,4	-13	-3	-13	-10	
Personalkostnader	-105,0	-24,4	-73	-23	-78	-59	0
Köp av övriga tjänster	0,0	-4,1	-9		-12	-9	
Köp av tjänster	0,0	-4,1	-8,5	-4	-12	-9	0
Material, förnödenheter och varor	0,0	-3,8	-3	-4	-2	-1	
Övriga verksamhetskostnader	0	-0,7	-1		-6	-2	
Verksamhetens intäkter	87,0	0,0	87		70	65	0
Försäljningsintäkter			87		70	65	0

3.2 Revisionsnämnden

Ansvarsområde: Revision

Ansvarsperson: Nämndens ordförande

int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Verksamhetens intäkter								
Verksamhetens kostnader		-37	-31	-45	-45	-40	-45	-45
Verksamhetsbidrag	Netto	-37	-31	-45	-45	-40	-45	-45
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-4,45	-15,07	23,29	45,16	-11,11	0,0	0,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-2	-6	-14	-14	-5	0	0
Verksamhetsbidragets ändrings-%		-4,45	-15,07	45,16	45,16	-11,11	12,5	0,0
Verksamhetsbidragets ändring i euro		-2	-6	-14	-14	5	5	0
Asukkaat	31.12	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Resultat	euro/invånare	-1,8	-1,5	-2,2	-2,2	-1,9	-2,0	-2,0
Revisionsdagar				35	35			
Totala kostnader, euro/anställd								
Verksamhetens kostnader		-37	-31	-45	-51	-40	-44	-44
Löner och arvoden		-8	-9	-9	-10	-9	-9	-9
Övriga lönebikostnader		-1	-1	-2	-1	-2	-2	-2
Personalkostnader		-9	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Köp av övriga tjänster		-27	-20	-33	-38	-28	-33	-33
Köp av tjänster		-27	-20	-33	-38	-28	-32	-32
Köp av internatjänster		-0,5		0				
Material, förnödenheter och varor				-1	-2	-1	-1	-1

Verksamhetsidén och centrala uppgifter:

Resultatområdet omfattar revisionsnämnden som bereder ärenden i anknytning till den lagstadgade revisionen (köptjänst).

Motiveringar för budgeten

Revisionen för åren 2017–2020 sköts av KPMG Offentliga Tjänster Ab.

Kommunens förvaltning och ekonomi år 2019 granskas i enlighet med kommunallagen och kommunens förvaltningsstadga. Antalet lagstadgade revisionsdagar uppgår uppskattningsvis till 37. Därtill kommer nämndens sekreteraruppgifter och eventuella köpta sakkunnigtjänster. Revisionssammanslutningen avger skriftliga och muntliga rapporter till nämnden enligt behov. Efter granskningen av bokslutet avges en revisionsberättelse till fullmäktige. Revisionsnämnden bereder valet av revisionssammanslutning och tillställer fullmäktige ett förslag om vilken sammanslutning som ska väljas.

Revisionsnämndens mål är att sammanträda 10 gånger om året. Revisionsnämndens arbete resulterar i en utvärderingsberättelse till fullmäktige.

3.3 Kommunstyrelsen

Ansvarsområde: Allmän förvaltning och kommunens ledning (kommunstyrelsen och kommunens ledning)

Ansvarsperson: Kommundirektören

	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	17 428	15 448	18 697	16 823	19 060	19 544	20 233
Verksamhetens kostnader	-13 907	-14 428	-14 862	-15 099	-16 075	-16 397	-16 725
Verksamhetsbidrag	3 521	1 020	3 835	1 724	2 984	3 147	3 508
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	25,2	3,7	3,0	4,7	6,5	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-2 795	-521	-434	-671	-976	-322	-328
Verksamhetsbidragets ändrings-%	-16,8	-71,0	275,9	69,0	73,1	5,5	11,5
Verksamhetsbidragets ändring i euro	711	2 501	-2 815	704	-1 260	-163	-361
Avskrivningar enligt plan	-25,9	-25,9					
Invånare	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	177	50	187	83	138	142	154
Personal 31.12.							
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	65,8	65,5	68,4	70,60	71,3	72,8	72,8
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-211 353	-220 275	-217 286	-213 867	-225 462	-225 233	-229 738
Verksamhetens kostnader	-13 907	-14 426	-14 758	-14 962	-15 725	-16 040	-16 361
Löner och arvoden	-3 088	-3 519	-3 627	-3 426	-3 953	-4 032	-4 113
Övriga lönebikostnader	-853	-875	-925	-896	-925	-943	-962
Pers.ersättningar							
Personalkostnader	-3 941	-4 394	-4 552	-4 322	-4 878	-4 975	-5 075
Köp av tjänster	-6 773	-6 303	-6 652	-7 153	-6 963	-7 102	-7 245
Köp av internatjänster	-475	-594	-679	-533	-832	-848	-865
Material, förnödenheter och varor	-420	-626	-550	-542	-734	-748	-763
Understöd	-47	-74	-87	-105	-80	-82	-83
externa	-1 910	-2 063	-1 853	-1 971	-1 927	-1 966	-2 005
interna	-341	-372	-385	-336	-312	-318	-324
Verksamhetens intäkter	17 428	15 447	18 696	17 193	18 960	19 544	20 233
Försäljningsintäkter, externa	19	33	26	34	2	26	26
Försäljningsintäkter, interna	0	0	0				
Avgiftsintäkter	64	579	50	41	51	51	51
Understöd och bidrag	236	296	242	222	242	242	242
Övriga verksamhetsintäkter, externa	6 133	2 987	6 018	4 918	5 298	5 855	6 364
Övriga verksamhetsintäkter, interna	10 976	11 552	12 360	11 978	13 367	13 370	13 550
Resultatenhet							
	1 000 €						
int. + exter.kostn.							
Kommunens ledning							
Verksamhetens intäkter	13 947	11 108	14 248	12 248	13 688	14 092	14 699
Verksamhetens kostnader	-2 317	-2 638	-2 816	-2 815	-2 453	-2 502	-2 552
Verksamhetsbidrag	11 630	8 470	11 432	9 433	11 235	11 590	12 147
Ekonomi- och förvaltningscentralen							
Verksamhetens intäkter	2 827	3 382	3 875	4 002	4 829	4 901	4 975
Verksamhetens kostnader	-6 401	-7 313	-7 841	-8 079	-8 249	-8 414	-8 582
Verksamhetsbidrag	-3 575	-3 931	-3 966	-4 077	-3 419	-3 513	-3 607
Utvecklings- och planläggningscentralen							
Verksamhetens intäkter	654	957	573	573	543	551	559
Verksamhetens kostnader	-5 188	-4 476	-4 205	-4 205	-5 374	-5 481	-5 591
Verksamhetsbidrag	-4 534	-3 519	-3 632	-3 632	-4 831	-4 930	-5 032
Sammanlagt							
Verksamhetens intäkter	17 428	15 447	18 696	16 823	19 060	19 544	20 233
Verksamhetens kostnader	-13 907	-14 427	-14 860	-15 099	-16 074	-16 396	-16 724
Verksamhetsbidrag	3 521	1 020	3 836	1 724	2 985	3 148	3 509

Beskrivning av verksamheten

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

Centrala förändringar i verksamheten år 2019

År 2019 fokuserar verksamheten på att främja kommunstrategin och att utveckla digitaliseringen i kommunen. I fjol startade Sibbo kommun ett omfattande projekt vid namn "KuntaÄly" (ung. "Smart kommun") i syfte att möjliggöra genuin elektronisk kundtjänst. Projektet är omfattande även i finländsk skala och det förutsätter att hela organisationen engagerar sig och är beredd på förändring på lång sikt. Tack vare projektet kan kommuninvånarna betjäna sig själva i många ärenden och samtidigt avlägsnas behovet av överlappande system. Det effektiviserar också organisationens processer och verksamhetssätt samt förnyar arbetstagarnas uppgiftsbeskrivningar i riktning mot expertarbete. Som bäst håller man på att planera projektet.

Det är också viktigt att ständigt utveckla ledarskapet i enlighet med kommunen genom att stöda förändringen från förvaltningsorganisation till en självlärande expertorganisation.

Verksamhetsintäkterna inbegriper årliga interna kapitalhyror på cirka 8,9 miljoner euro. Försäljningsvinsten från markförsäljningen beräknas vara 5 miljoner euro år 2019, 5,2 miljoner euro år 2020 och 5,7 miljoner euro år 2021.

Kommunens Chief Digital Officer och personalchefen återförs till sina egna enheter på Ekonomi- och förvaltningscentralen. Detta medför en minskning av personalkostnaderna för Kommunens ledning på cirka 165 000 euro per år. Ekonomi- och förvaltningscentralens kostnader ökar i motsvarande grad. Personalstyrkan inom Kommunens ledning är efter detta två årsverken.

Till följd av ändringen av Ekonomi- och förvaltningscentralens organisationsstruktur rapporterar alla enheter operativt till kommundirektören.

Riskbedömning

Det faktum att utfallet av markförsäljningsintäkterna är lägre än budgeterat utgör en risk för genomförandet av kommunens budget.

Man måste förbereda sig väl för att anpassa personalkostnaderna efter behoven innan social- och hälsovården överförs till landskapet. Risken är att kostnaderna för stödfunktionerna är alltför stora i förhållande till verksamhetens volym.

Bindande mål för hela avdelningen för åren 2019

De bindande målen har fastställts på enhetsnivå.

Kommunens ledning

	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	13 947	11 108	14 248	12 248	13 688	14 092	14 699
Verksamhetens kostnader	-2 317	-2 638	-2 816	-2 815	-2 453	-2 502	-2 552
Verksamhetsbidrag	11 630	8 470	11 432	9 433	11 235	11 590	12 147
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	123,3	13,8	6,7	6,7	-12,9	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-1279	-321	-178	-177	362	-49	-50
Invånare	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	584	417	558	454	520	522	533
Personal 31.12.							
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	4,0	4,0
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-2 317 370	-2 638 000	-2 815 808	-2 815 000	-613 272	-625 537	-638 048

Resultatenhet: Ekonomi- och förvaltningscentralen

Ansvarsperson: Kommundirektören

Beskrivning av verksamheten

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 verksamheten åren 2019–2021

En av tyngdpunkterna inom Förvaltningstjänster är att fortsättningsvis utveckla dataskyddsverksamheten samt utbilda och instruera personalen. Förvaltningstjänster fokuserar även på att koordinera och utveckla förvaltningen bland annat genom att utarbeta anvisningar och ordna utbildningar. Inom den externa kommunikationen inleds ett projekt för att förnya webbsidorna bland annat i syfte att uppfylla kraven i tillgänglighetsdirektivet. En förutsättning är dock att tilläggsresurser beviljas för kommunikationen. Inom dokumentförvaltningen inleds utarbetandet av en informationsstyrningsplan (TOS) år 2019.

Under det första halvåret 2019 ordnas eventuellt till och med tre val och detta kommer att medföra mycket arbete för Förvaltningstjänster. Riksdagsval förrättas 14.4.2019 och Europaparlamentsval 26.5.2019. Som det nu ser ut kommer landskapsval att förrättas samma dag som Europaparlamentsval.

Ekonomitjänster har som mål att utveckla ledningens rapportering och verktygen för att följa upp ekonomin och verksamheten med hjälp av Kuntamaisema Oy:s s.k. Maisema-tjänst. Maisema-tjänsten erbjuder kommunledningen ett verktyg med hjälp av vilket budgeten kan utarbetas utgående från prestationsbaserade utgifter. Samtidigt kan utvecklingen av ekonomin och verksamheten styras och följas upp med hjälp av de servicespecifika nyckeltalen och mätarna. Dessutom inbegriper tjänsten en årlig jämförelseanalys där förverkligandet av kommunens tjänster jämförs med andra Maisema-kommuner på ett jämförbart sätt. Med Maisema-verktyget kan kommunen också rapportera sina verksamhets- och ekonomiuppgifter till Statskontoret i enlighet med Kommuninformationsprogrammet. Målet är också att ytterligare öka antalet e-fakturer i synnerhet vad gäller försäljningsfakturorna. Målet för betalningsrörelsen är att förenkla den nuvarande verksamhetsmodellen och uppnå kostnadsbesparingar.

Det sker ändringar inom kundservicen i slutet av år 2018 då renoveringen av huvudbiblioteket blir färdig och kundservicen flyttar från Sockengården till biblioteket. Vissa förvaltningsfunktioner som hänför sig till kundservicen blir fortfarande kvar i Sockengården. Bland annat nätoperatörstjänsterna och upphandlingen av kontorspapper (2018) och kontorsförnödenheter (2020) kommer att konkurrensutsättas.

IT-tjänsters främsta mål är fortsättningsvis att utveckla verksamheten och trygga serviceproduktionen. Eftersom hälften av enhetens personal inledde sitt arbete under hösten 2018 kommer introduktionen och dokumenteringen att kräva mycket resurser under år 2019. De nya arbetstagarna ska avlägga ett ITIL Foundation-certifikat och efter det ska alla arbetstagare avlägga ett ITIL-Practitioner-certifikat. De finskspråkiga anställda ska gå en grundkurs i svenska. De största projekten är fortsättningsvis elektronisk ärendehantering jämte automationslösningar för kunden.

IT-budgeten kommer att öka betydligt år 2019. Detta beror inte på att IT-enhetens egna kostnader skulle öka utan på att hela kommunens IT-kostnader ökar. Tidigare år har man gjort besparingar vad gäller utrustningen för IT-infrastruktur (t.ex. servrar, säkerhetsåtgärder och utrustning för trådlöst nät). Nu måste utrustningen förnyas. Till följd av att antalet skolelever fortsättningsvis ökar har Utbildningstjänsters budget för IT-utrustning höjts. Anskaffningarna av AV- och övriga ICT-apparater som tidigare gjorts som investeringar har nu enligt revisorns anvisning överförts från investeringarna till kostnaderna. Småbarnspedagogikens IT-utrustning är gammal och måste bytas ut och de kan inte längre förnyas som investeringar. Följaktligen ökar kostnaderna, men investeringarna minskar i motsvarande grad.

Avgifterna till systemleverantörerna har ökat bl.a. till följd av ökade personalkostnader och satsningar på dataskydd, licenserna kostar också mera för varje år. Den största ändringen gäller Microsoftlicenserna, vars avgift har fördubblats. Utöver systemleverantörerna ska också kommunen satsa på dataskydd i systemen och inom verksamheten och utbildningen.

Tyngdpunkten inom Personaltjänster ligger förutom på basuppgifterna även på att stärka chefernas kompetens i anställnings- och ledarskapsfrågor inom ramen för den nya verksamhetskulturen (CHEF i Sibbo). Till följd av att de nuvarande datasystemen föråldras och det samtidigt sker personalförändringar inom Personaltjänster (främst pensioneringar) är det möjligt att omorganisera personaltjänsterna inom de närmaste åren. Utlokaliseringen av löneutbetalningen utreds med målet att under åren 2019–2022 såväl ta i bruk en ny verksamhetsmodell med en extern serviceproducent som minska den egna verksamheten och resurserna inom Personaltjänster i den grad som motsvarar en lönesekreteraresurs.

Kundbetjäningen flyttar till det sanerade huvudbiblioteket i november 2018. I anknytning till biblioteket har man planerat nya lokaler enkom för kundbetjäningen. År 2019 utökas öppettiderna på kvällen för att bättre motsvara invånarnas efterfrågan. Eftersom biljettförsäljningen, såväl HRT- som evenemangsbiljetterna, utgör en stor del av våra tjänster håller vi från och med sommaren 2019 öppet även i juli.

Bindande mål för år 2019

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2019	Mätare
2. Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Småbarnspedagogikens och utbildningstjänsternas servicebegäranden färdigställs i KuntaÄly.	Målet har uppnåtts årligen, ja/nej.
4. Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	25 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Hur många procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster som sker elektroniskt, dvs. som självbetjäning.
16. En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	Kevas arbetshälsoenkät genomförs.	75 procent av dem som besvarat arbetshälsoenkäten är nöjda eller mycket nöjda.

Riskbedömning

Personalresurserna inom enheten IT-tjänster har varit hårt pressade under det gångna året bland annat på grund av långa sjukfrånvaron. Personalens ork och kunnande har identifierats som riskfaktorer. Det finns alltför många utvecklingsobjekt och -projekt i kommunen för att de ska kunna koordineras och prioriteras sinsemellan.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
<u>Volymmål</u>				
<u>E-försäljningsfakturornas andel, %</u>	11,1	14,7	37	20
<u>E-inköpsfakturornas andel, %</u>	71,2	84,4	82	90

Ekonomi- och förvaltningscentralen

	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	2 827	3 382	3 875	4 002	4 829	4 901	4 975
Verksamhetens kostnader	-6 401	-7 313	-7 841	-8 079	-8 249	-8 414	-8 582
Verksamhetsbidrag	-3 575	-3 931	-3 966	-4 077	-3 419	-3 513	-3 607
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	3,1	14,2	7,2	10,5	5,2	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-194	-912	-528	-766	-170	-165	-168
Invånare	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	-179	-194	-193	-196	-158	-158	-158
Personal 31.12.							
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	45,9	46,4	48,1	49,3	47,6	49,5	49,5
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-139 465	-157 608	-163 006	-163 874	-173 294	-169 976	-173 375
IT-verksamhet							
	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Verksamhetens intäkter	2 449	2 958	2 793	3 671	3 544	3 534	3 534
Verksamhetens kostnader	-2 673	-2 714	-3 314	-3 868	-3 544	-3 980	-3 955
Verksamhetsbidrag	-224	243	-521	-197	0	-446	-421
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	8,3	1,5	22,1	42,5	6,9	12,3	-0,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-205	-41	-600	-1 154	324	-436	25

3.4 Utvecklings- och planläggningscentralen

Ansvarsperson: Utvecklingsdirektören

Beskrivning av verksamheten

Utvecklings- och planläggningscentralen verkar direkt under kommunens ledning som en planeringsenhet för markanvändning och trafik. Till centralens uppgifter hör också skötsel av markpolitik, fastighetsbildning, 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 verksamheten åren 2019–2021

Strategin som har godkänts av fullmäktige grundar sig på kommunens kraftiga 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 och berika näringslivet i Sibbo är också en central utmaning för hela kommunen. En god planering säkerställer att strategin framskrider på ett balanserat och kontrollerat sätt med beaktande av kommunens ekonomiska resurser och personalresurser.

Bindande mål för år 2019

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2019	Mätare
5. Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.	Områden som reserveras huvudsakligen för egnahemshus detaljplaneras.	Detaljplanen för Söderkulla gård är i förslagsskedet och detaljplanen för Tallmo har godkänts av fullmäktige.
6. Persontågstrafiklösningen Nickby–Kervo–Helsingfors har avgjorts under fullmäktigeperioden.	Banprojektet ges första prioritet i MBT 2019. Förhandlingar påbörjas med staten.	Målen har uppnåtts.
9. Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 25 procent av den totala bostadsproduktionen.	Högst 20 % av bostadsproduktionen i Stenkulla utgör ARA-produktion.	Målet har uppnåtts.
12. Minst 1 stort (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) företag har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Aktiv marknadsföring och företagssökning, minst 10 potentiella företag kontaktas.	Målen har uppnåtts.
10. Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	En verksamhetsplan för att locka företag utarbetas.	Nettoantalet nya företag som grundas i/flyttar sin verksamhet till Sibbo är 50.
11. Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	200 nya arbetsplatser skapas i Sibbo.	Målet har uppnåtts.
13. Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Vi kommer överens med företagen om att intensifiera marknadsföringen.	En lägesrapport har gjorts och kommunens åtgärdsurval har kartlagts. Marknadsföringen har inletts.

Strategiska mål för åren 2019–2021

- Bostads- och affärstomter planläggs i tätortsområdena.
- Under planeringsprocessen lyssnar centralen aktivt på invånare, företagare, föreningar och andra intressenter och utnyttjar härvid olika metoder för samverkan.
- Arbetet för att förnya generalplanen inleds.
- Planläggning av tomter för egnahemshus i södra Sibbo får högsta prioritet.
- Elektroniska tjänster används och utvecklas, bl.a. karttjänster och invånarenkäter.
- Näringslivets behov beaktas bättre än tidigare, bl.a. genom att ta i bruk en bedömning av företagskonsekvenserna inom kommunens beslutsfattande.
- Utbudet och mångsidigheten på de kommersiella tjänsterna i Söderkulla och Nickby förbättras. Utvecklings- och planläggningscentralen främjar bildandet av nya företag. Målet är att höja självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser.
- De regionala målen för markanvändningen och trafikplaneringen genomförs.
- En ändamålsenlig andel större familjebostäder tryggas vid behov t.ex. genom tomtförsäljningsvillkor.
- Ett fungerande trafiksystem tryggas och hållbara transportsätt främjas.
- Kommunens turistprodukter säljs i större utsträckning.

Riskbedömning

Den långsiktiga utvecklingen av Sibbo kommun är i hög grad beroende av grannkommunernas och samkommunernas verksamhet och planeringen på landskapsnivå. Regionala spårförbindelser och övriga regionala lösningar på trafiksystemnivå, som kunde leda till en stark regional utveckling i områdena Söderkulla–Eriksnäs–Majvik och Nickby–Tallmo, kan inte genomföras om projekt inte främjas i den regionala planeringen och i övrigt samarbete.

Man kan inte på förhand veta om besvär kommer att anföras över planerna, och besvaren fördröjer den planerade verksamheten. I takt med att planläggningen framskrider kan det också komma fram sådant som man inte känt till och som fördröjer projektet.

Rekryteringens utfall; för närvarande är speciellt rekryteringen inom markanvändningen krävande.

Med tanke på tillförlitligheten och genomförandet av de strategiska målen är det viktigt att centrala områden anskaffas till kommunen. Markanskaffningen kan utgöra en flaskhals i många planläggningsprojekt om markägarna inte säljer sin mark till ett förnuftigt pris och kommunen inte har möjlighet att lösa in marken.

Vad gäller markanvändningsavtal är risken att detaljplanerna inte kan genomföras enligt tidtabellen och att markägarna inte är villiga att betala alla kostnader som detaljplanerna medför.

Inom tomtförsäljningen finns flera risker; kommunen kan t.ex. inte påverka den allmänna ekonomiska situationen och marknadssituationen. Tomter enligt detaljplan är svåra att sälja.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
Volymmål				
Detaljplaner, m ² vy	134 100	95 756	190 000	80 000
- arbetsplatsområden	134 100	76 500	60 000	0
- bostadsområden	0	19 256	130 000	80 000
Bydelgeneralplaner, st.	1	0	1	1
Strategiska delgeneralplaner, st.	0	0	2	2
Beslut om tomtförsäljning, st.	25	24	30	35
Markanskaffning, ha	31	38	30	40
Markförsäljning, ha	68	4	30	30
Säljbara företagstomter, m ² vy			20 000	25 000
Säljbara bostadstomter, m ² vy			15 000	10 000
AO-tomter	14	17	18	18

Utvecklings- och planläggningscentralen

	BS 2016	BS 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	654	957	573	573	543	551	559,0
Verksamhetens kostnader	-5 188	-4 476	-4 205	-4 205	-5 374	-5 481	-5 591
Verksamhetsbidrag	-4 534	-3 519	-3 632	-3 632	-4 831	-4 930	-5 032
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	34,2	-13,7	-6,1	-6,1	27,8	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-1321	712	271	271	-1 169	-107	-110
Invånare	19 922	20 310	20 500	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	-228	-173	-177	-175	-224	-222	-221
Personal 31.12.							
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	18,9	18,1	19,3	20,3	19,7	19,3	19,3
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-274 497	-247 293	-217 876	-207 143	-272 770	-283 992	-289 672

1301 Kommunplanering 1204 Näringslivsärenden

Verksamhetens utgifter

	BS 2017	BGÅ 2018	Tot. 9/2018	BG 2019	Diff.%
Personalkostnader	- 72 507	- 81 500	- 87 679	- 92 927	- 14,0
Löner och arvoden	- 61 181	- 67 400	- 73 697	- 67 444	0,1
Personalbikostnader	- 11 325	- 14 100	- 13 983	- 12 015	- 14,8
Pensionskostnader	- 10 026	- 11 400	- 12 496	- 11 436	- 12,4
övriga personalbikostnader	- 1 299	- 2 700	- 1 486	- 2 032	- 24,7
Köp av tjänster	- 97 555	- 229 481	- 152 505	- 281 493	0,9
Material, förnödenheter	- 2 747	- 2 500	- 377	- 2 500	-
Övriga verksamhetskostnader	- 5 334	- 4 891	- 6 201	- 4 043	- 17,3
Verksamhetens utgifter	- 178 143	- 318 371	- 246 762	- 330 963	- 2,9
Verksamhetsbidrag	- 178 143	- 318 371	- 246 762	- 330 963	- 2,9

3.5 Social- och hälsovårdsutskottet

Ansvarsområde: Social- och hälsovård

Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören

1 000 €		BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i	10 088	12 012	11 474	11 582	11 509	11 683	11 858
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k	-60 220	-62 900	-64 222	-64 657	-66 522	-67 852	-69 209
Verksamhetsbidrag	Netto	-50 132	-50 888	-52 749	-53 075	-55 013	-56 170	-57 352
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,9	4,5	2,1	0,7	14,4	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 708	-2 680	-1 322	-435	-8 385	-1 330	-1 357
Verksamhetsbidragets ändrings-%		1,3	1,5	3,7	0,6	12,0	2,1	2,1
Verksamhetsbidragets ändring i euro		656	756	1 861	-326	5 888	1 157	1 182
Avskrivningar enligt plan		-70,8	-11,6					
Invånare		31.12						
Nettoutgifter	euro/inv.	-2 516	-2 506	-2 488	-2 552	-2 547	-2 530	-2 515
Personal 31.12								
Arbetsinsats som kalkylerade årsverk		332,4	346,5	352,0	345,5	352,0	356,0	356,0
Verksamhetens kostnader sammanl euro/årsverk.		-181 167	-181 530	-182 449	-187 140	-188 983	-190 597	-194 409
Verksamhetens kostnader		-60 220	-62 900	-64 224	-64 663	-66 322	-67 648	-69 001
Löner och arvoden		-12 310	-13 214	-14 837	-14 837	-15 420	-15 728	-16 043
Övriga lönebikostnader		-4 151	-3 813	-3 922	-3 922	-3 987	-4 067	-4 148
Pers.ersättningar								
Personalkostnader		-16 461	-17 027	-18 759	-18 759	-19 407	-19 795	-20 191
Köp av tjänster, externa		-32 350	-34 888	-33 840	-34 204	-34 809	-35 505	-36 215
Köp av internatjänster, interna		-1 426	-1 367	-1 706	-1 706	-1 907	-1 945	-1 984
Material, förnödenheter och varor		-2 397	-2 845	-3 095	-3 095	-3 233	-3 298	-3 364
Understöd		-3 457	-2 658	-2 405	-2 481	-2 831	-2 888	-2 945
Övriga verksamhetskostnader, externa		-422	-559	-816	-816	-807	-823	-840
Övriga verksamhetskostnader, interna		-3 708	-3 557	-3 602	-3 602	-3 328	-3 395	-3 462
Verksamhetens intäkter		10 088	12 012	11 474	11 576	11 509	11 682	11 857
Försäljningsintäkter, externa		671	4 305	3 035	3 937	2 972	3 017	3 062
Försäljningsintäkter, interna							0	0
Avgiftsintäkter		3 743	3 365	3 832	3 547	3 957	4 016	4 077
Understöd och bidrag		1 519	203	156	214	229	232	236
Övriga verksamhetsintäkter, externa		790	834	1 115	803	1 050	1 066	1 082
Övriga verksamhetsintäkter, interna		3 365	3 305	3 336	3 075	3 301	3 351	3 401

Resultatenhet	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
1 000 €							
int. + exter.kostn.							
Förvaltning och ekonomi							
Verksamhetens intäkter	7	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-600	-600	-670	-670	-712	-726	-741
Verksamhetsbidrag	-592	-600	-670	-670	-712	-726	-741
Barn och unga							
Verksamhetens intäkter	726	2 541	1 587	1 740	1 481	1 503	1 526
Verksamhetens kostnader	-4 548	-6 950	-6 384	-6 218	-6 671	-6 804	-6 941
Verksamhetsbidrag	-3 822	-4 409	-4 797	-4 478	-5 190	-5 301	-5 415
Arbetsförålder							
Verksamhetens intäkter	3 225	3 224	3 776	3 775	3 898	3 956	4 016
Verksamhetens kostnader	-35 755	-35 633	-36 804	-37 017	-36 877	-37 615	-38 367
Verksamhetsbidrag	-32 530	-32 409	-33 028	-33 242	-32 979	-33 658	-34 351
Äldre							
Verksamhetens intäkter	2 525	2 714	2 562	2 755	2 700	2 741	2 782
Verksamhetens kostnader	-15 963	-16 534	-17 029	-17 606	-18 838	-19 215	-19 599
Verksamhetsbidrag	-13 438	-13 820	-14 467	-14 851	-16 138	-16 474	-16 817
Kostservice							
Verksamhetens intäkter	3 605	3 533	3 550	3 312	3 431	3 482	3 535
Verksamhetens kostnader	-3 355	-3 184	-3 338	-3 146	-3 424	-3 492	-3 562
Verksamhetsbidrag	250	349	212	166	7	-10	-28
Sammanlagt							
Verksamhetens intäkter	10 088	12 012	11 475	11 582	11 510	11 683	11 858
Verksamhetens kostnader	-60 221	-62 901	-64 223	-64 657	-66 521	-67 851	-69 208
Verksamhetsbidrag	-50 133	-50 889	-52 749	-53 075	-55 011	-56 169	-57 351

Beskrivning av verksamheten

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

Social- och hälsovårdstjänsterna ordnas kundorienterat och kostnadseffektivt med fokus på totalekonomisk lönsamhet och primärtjänster.

Tjänsteutbudet är omfattande och inbegriper också andra än traditionella social- och hälsovårdstjänster. Vi använder mångprofessionell expertis och innovation då skräddarsydda tjänster ordnas för klienten.

Vi utnyttjar teknologins möjligheter då rättidiga och smidiga tjänster som ger kunden mervärde ordnas.

Vi satsar medvetet på främjande av välfärd och förebyggande tjänster för att hindra större problem och utslagning. Vi förverkligar detta genom att påverka individerna, samfunden och samhället.

Genom ett rehabiliterande förhållningssätt stöder vi klientens funktionsförmåga, aktivitet och förmåga att ta ansvar för sitt eget välbefinnande.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Beredningen av social- och hälsovårdsreformen framskrider under åren 2019–2020. Målet är att social- och hälsovårdstjänsterna och finansieringen överförs till landskapet Nyland i början av år 2021.

Under övergångsskedet utvecklas verksamheten och personalens kunnande och välmående främjas.

Inom social- och hälsovårdens alla livscyklar år 2019:

- Nya metoder för att hjälpa klienter som har flera samtidiga servicebehov utvecklas fortsättningsvis och samordningen av tjänsterna effektivteras.
- Gruppverksamhet utnyttjas i effektiveringen av tjänsterna, i en mera ändamålsenlig allokering av resurserna, i utvecklingen av kamratstöd och i stödjandet av gemenskapen.
- Fokus läggs på ett rehabiliterande och förberedande arbetssätt.

Intäkterna minskar jämfört med år 2018 till följd av att NTM-centralens ersättning för flyktingarna minskar med 0,270 miljoner euro då en del av ungdomarna flyttar till stödboende, familjegrupphemmet verksamhet minskar efter sommaren 2019 och en del av ungdomarna flyttar bort från kommunen. Motsvarande minskning finns också i social- och hälsovårdens verksamhetskostnader. Ändringen beaktas också åren 2020–2021.

Kommunens kraftiga befolkningstillväxt förutsätter att personalen och de köpta tjänsterna utökas trots digitaliseringen, utnyttjandet av teknologin och utvecklandet av egenvårds-/självservicealternativ.

Riskbedömning

Risker som är förknippade med planen:

- Tillåter budgeten att det ordnas tillräckliga lagstadgade tjänster för nya invånare då kommunen växer kraftigt?
- Otillräckliga resurser inom rusmedels- och mentalhälsovårdsarbetet för ungdomar på basnivå.
- Har vi förberett oss tillräckligt för att antalet personer i åldern 85 år ökar kraftigt? År 2010 uppgick antalet till 285 och år 2017 redan till 422, dvs. 48 procent fler.
- Personalens arbetsbörda och utmaningarna förknippade med arbetshälsan till följd av kommunens kraftiga tillväxt och den ovissa situationen inom social- och hälsovården.
- Rekrytering av tvåspråkig personal som uppfyller behörighetskraven.
- Kostnaderna för specialsjukvården, barnskyddet och handikapptjänsterna är svåra att förutse på grund av de årliga variationerna.
- Ungdoms- och långtidsarbetslösheten är fortsättningsvis krävande fastän den övriga arbetslösheten minskar.
- Liten och sårbar tillredningskapacitet inom Kostservicen.

Bindande mål för år 2019

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2019	Mätare
1. Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.	Social- och hälsovårdsavdelningen mäter kundupplevelsen i tre punkter på Nickby social- och hälsostation (bottenvåningen samt 1:a och 2:a våningen), på Söderkulla rådgivning och munhälsovård, på Söderkulla hälsostation och i Sockengården.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
3. Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Vård i livets slutskede ordnas i hemmet om klienten så önskar.	90 % av klienterna som önskar vård i livets slutskede i hemmet får vård ända fram till slutet.
4. Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg.	Skyddad e-post tas i bruk inom kundkontakter.	Skyddad e-post kan skickas inom alla livscyklar.
14. En plan för kommunorganisationen och dess verksamhet i den nya situationen har gjorts år 2019. Verksamheten har inletts från början av år 2020. Personalen har fått introduktion innan verksamheten startar.	När landskaps- och vårdreformen träder i kraft vid början av år 2021, efter det att de nya lagarna gällande social- och hälsovården har godkänts, påbörjas lösgörandet av social- och hälsovårdstjänsterna från kommunorganisationen. En utredning om de funktioner som blir kvar hos kommunen genomförs under år 2019. Reformen har skjutits fram med ett år.	Utredningen är färdig.
15. Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	När landskaps- och vårdreformen träder i kraft vid början av år 2021, efter det att de nya lagarna gällande social- och hälsovården har godkänts, påbörjas planeringen av omorganiseringen gällande stödtjänsternas personal. Reformen har skjutits fram med ett år.	Planeringen har påbörjats.
16. En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	På basis av Kevas enkät 2017 har avdelningen gått in för att förbättra introduktionen i arbetet.	Medelvärde 2,35 förbättras och överstiger kommunens medelvärde.
19. Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.	Social- och hälsovårdsväsendet deltar i Kommunförbundets jämförelse mellan kostnaderna för social- och hälsovårdsväsendet i medelstora kommuner år 2019.	De åldersstandardiserade verksamhetskostnaderna, euro/invånare, förblir i det mest förmånliga kvartalet bland jämförelsekommunerna.
Gemensamt mål för enheterna		
Samarbetet mellan resultatenheterna utökas.	Ledningsgrupperna och arbetsenheternas utvecklingsgrupper utökar sitt regelbundna samarbete.	Livscyklarnas ledningsgrupper ser till att det under året har ordnats sammanlagt minst fem gemensamma ledningsgruppsmöten och minst fem andra tillställningar för representanter från de övriga resultatenheterna.

Resultatenhet: Förvaltning och ekonomi**Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören****Beskrivning av verksamheten**

Att utveckla och förnya social- och hälsovårdstjänsterna utgående från strategin 2018–2021. Att följa upp och utvärdera social- och hälsovårdstjänsternas verkningsfullhet så att de på bästa möjliga sätt motsvarar invånarnas föränderliga behov i en växande kommun. Att leda verksamheten på ett förutseende sätt som grundar sig på kunskap och respons samt se till att tjänsterna är högklassiga och kostnadseffektiva.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Social- och hälsovårdsavdelningen deltar i utvecklandet av förvaltnings- och ekonomitjänsterna i enlighet med de mål som ställts upp för kommunens ekonomi- och förvaltningstjänster. Avdelningens expeditionsvakter överförs till enheten Förvaltning och ekonomi i början av år 2019. Under åren 2019–2020 förbereder vi oss på en behärskad överföring av social- och hälsovårdspersonalen och stödtjänsternas personal till landskapen.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BSP 2018	BU 2019
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för social- och hälsovården, euro/invånare	3 027	3 032	3 029	3 038

Förvaltning och ekonomi

		1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i		7						
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k		-600	-600	-670	-670	-712	-726	-741
Verksamhetsbidrag	Netto		-592	-600	-670	-670	-712	-726	-741
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-28,0	0,0	11,7	11,7	6,3	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			233	0	-70	-70	-42	-14	-15
Invånare	31.12.		19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.		-30	-30	-32	-32	-33	-33	-32
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade	årsverk		9,7	9,4	10,0	9,0	10,0	10,0	10,0
Verksamhetens kostnader sammanl	euro/årsverk.		-61 856	-63 830	-67 000	-74 444	-71 200	-72 600	-74 100

Resultatenhet: Stödjande av barn och ungas uppväxt och utveckling samt främjande av barnfamiljernas hälsa och välfärd

Ansvarsperson: Servicedirektören

Beskrivning av verksamheten

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

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Befolkningstillväxten och det varierande bostadsbeståndet leder till att behovet av tjänster ökar märkbart. Barnfamiljer flyttar till kommunen utan ett naturligt och socialt stödnätverk och de behöver ofta många tjänster samtidigt för att underlätta utmaningarna i vardagen. För att kunna hjälpa familjerna på ett övergripande och verkkningsfullt sätt krävs fortfarande att det ställs gemensamma mål för yrkespersonalen. Man bör fästa uppmärksamhet vid familjer som har barn i behov av särskilt stöd, utmaningar i parförhållandet och är allmänt utmattade. Missbrukar- och mentalvårdstjänster måste i allt större utsträckning ordnas som köpta tjänster eftersom kommunens egna resurser inte är tillräckliga.

Tjänster för barn, unga och familjer har redan i flera års tid enligt jämförelsen mellan medelstora kommuner ordnats mycket förmånligt och till exempel barnskyddskostnaderna var de lägsta i jämförelsen år 2017. Barnskyddets nya placeringar ökade betydligt under år 2018 och ungdomarnas problem har inte kunnat skötas utan anstaltsvård.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
0–17-åringar som placerats utanför hemmet, antal på årsnivå	20	25	25	33
Antal inkomna barnskyddsanmälningar och antal kontakter enligt socialvårdsL*	412	490	690	720
Klientrelationer inom öppen- och eftervården som upphört under året (antal barn och unga)**	57	50	30	25
Antal familjer som får familjearbetets stöd enligt socialvårdsL***			120	130
Antal avslutade klientskap inom familjearbetet enligt socialvårdsL			100	110
Antal familjer inom rådgivningens familjearbete	159	270	290	300
Antal klientrelationer inom rådgivningens familjearbete som upphört	118	235	250	265

*Kontakter enligt den nya socialvårdslagen

**Siffrorna är betydligt lägre eftersom barnen enligt den nya socialvårdslagen inte är klienter hos barnskyddet då deras situation utreds utgående från en barnskyddsanmälan

***Verksamheten inleddes år 2017

Åldersstandardiserade kostnader för barnskyddet, euro/invånare	75	75	83	88
0–17-åringar som placeras utanför hemmet, % av befolkningen i motsvarande ålder	0,40	0,50	0,71	0,72

		1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i		726	2 541	1 587	1 740	1 481	1 503	1 526
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k		-4 548	-6 950	-6 384	-6 218	-6 671	-6 804	-6 941
Verksamhetsbidrag	Netto		-3 822	-4 409	-4 797	-4 478	-5 190	-5 301	-5 415
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			14,4	52,8	40,4	36,7	4,5	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-571	-2402	566	-1 670	-453	-133	-136
Invånare	31.12		19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.		-192	-217	-226	-215	-240	-239	-237
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade	årsverk		39,5	44,9	45,0	43,5	45,0	45,0	45,0
Verksamhetens kostnader sammanl	euro/årsverk.		-115 139	-154 788	-141 857	-142 943	-148 244	-151 209	-154 234

Resultatenhet Stärkande av verksamhetsförutsättningarna för befolkningen i arbetsför ålder samt främjande av dess välfärd och hälsa

Ansvarsperson Chefläkaren

Beskrivning av verksamheten

Målet med tjänsterna för personer i arbetsför ålder är att främja välfärden, hälsan och arbetsförmågan hos kommuninvånare i arbetsför ålder samt att förebygga sjukdomar och utslagning samt att ansvara för sjukvården för alla åldersgrupper. Invandrarnas samhälleliga gemenskap och integration stöds, och det mångprofessionella samarbetet främjas och utvecklas. Inom alla tjänster aktiveras kommuninvånarna att med hjälp av sina egna resurser sköta om sin egen hälsa och välfärd och stöds att få kontroll över sina liv. Tjänsterna produceras kundorienterat, smidigt och effektivt, och ett mångprofessionellt arbetsgrepp och en förebyggande verksamhet betonas.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Samma summa har reserverats för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) i budgeten 2019 som i budgeten 2018 fastän HNS i sina preliminära beräkningar föreslår en höjning på en miljon i Sibbos serviceplan. Budgeten är stram och det finns en risk att den överskrids.

Fastän den totala arbetslösheten har minskat har ungdoms- och långtidsarbetslösheten fortsättningsvis varit betydande, och det krävs mycket arbete för att minska den under de kommande åren.

Antalet klienter inom vuxensocialarbetet har ökat till följd av befolkningstillväxten och det varierande bostadsbeståndet, och klienternas behov har blivit mer komplexa. Enligt budgetförslaget ska en socialhandedarbefattning på visstid ändras till en socialarbetarbefattning och en socialarbetarbefattning till en ledande socialarbetarbefattning i syfte att stärka vuxensocialarbetet. Detta ökar inte den totala personalstyrkan.

En stor del av de minderåriga flyktingar som kom till Sibbo år 2015 har överförs eller överförs till eftervården när de fyller 18 år. Till följd av detta har man kunnat minska antalet boendehandledare. Ersättningarna från NTM-centralen minskar i motsvarande grad.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2015	BS 2016	BU 2018	BU 2019
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för primärhälsovården, euro/invånare	643	596	611	626
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för specialsjukvården, euro/invånare	1 211	1 146	1 157	1 173
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för utkomstskydd och sysselsättning, euro/invånare	89	127	119	107

		1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i		3 225	3 224	3 776	3 775	3 898	3 956	4 016
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k		-35 755	-35 633	-36 804	-37 017	-36 877	-37 615	-38 367
Verksamhetsbidrag	Netto		-32 530	-32 409	-33 028	-33 242	-32 979	-33 658	-34 351
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			3,2	-0,3	3,3	3,5	0,2	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-1 117	122	-1 171	-1 262	140	-738	-752
Invånare		31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter		euro/inv.	-1 633	-1 596	-1 558	-1 598	-1 527	-1 516	-1 507
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade årsverk			120,6	129,5	131,0	128,0	131,0	135,0	135,0
Verksamhetens kostnader sammanl euro/årsverk.			-296 476	-275 158	-280 947	-289 195	-281 504	-278 626	-284 199
			BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Specialsjukvård									
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter								
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k		-20 223	-20 336	-20 474	-20 997	-20 085	-20 487	-20 896
Verksamhetsbidrag	Netto		-20 223	-20 336	-20 474	-20 997	-20 085	-20 487	-20 896
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			0,6	0,6	0,7	3,8	-1,9	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-125	-113	-138	-774	912	-402	-410

Resultatenhet: Främjande av de äldres och handikappades välfärd och livskvalitet

Ansvarsperson: Servicedirektören

Beskrivning av verksamheten

Att ge råd samt erbjuda och producera mångsidig och verkningsfull service för de kommuninvånare som på grund av hög ålder eller funktionsnedsättning har individuella behov samt ge dem stöd för ett gott liv med personlig prägel. Verksamhetsprinciperna för tjänsterna är den äldre och funktionen nedsatta personens delaktighet i frågor som rör honom eller henne samt utnyttjande av de egna resurserna.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Befolkningen i Sibbo åldras kraftigt. Antalet personer över 85 år har ökat med 48 % under de senaste fem åren. År 2018 har vi varit tvungna att köpa åtta tilläggsplatser. Kostnaderna för dessa nya köptjänster utgör en ekonomisk risk.

Utskrivningen och rehabiliteringen av kunder utvecklas fortsättningsvis i samarbete med fysioterapi, hemvården och akut- och rehabiliteringsavdelningen.

Vi utökar användningen av digitala och teknologiska lösningar inom alla tjänster för äldre bland annat som stöd för de boendes säkerhet och en ändamålsenlig tidsanvändning med hjälp av bland annat Rose-projektet, medicindoseringsrobotar och passerarmband.

För att underlätta arbetsbördan inom hemvården innehåller budgetförslaget två nya sjukskötarbefattningar.

Vi fortsätter att utveckla familjevården för äldre i syfte att etablera verksamheten som ett alternativ vid sidan av de sedvanliga tjänsterna.

Servicedeln inom närståendevården anses vara mycket nödvändig. Vi har redan fått cirka 20 nya användare och verksamheten fortsätter.

Sibbo kommun deltar i ett pilotprojekt med personlig budget inom tjänsterna för handikappade. I projektet deltar två klienter. Tolv Sibbobor som valt servicedelalternativet flyttar till den nya serviceboendeenheten för utvecklingshämmande som färdigställs i Sibbo. Förpliktelseerna enligt handikappservicelagen har gradvis ökat under de senaste åren, och även antalet kunder samt kostnaderna har ökat årligen.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för tjänster för äldre, euro/invånare	665	640	697	713
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för personer med funktionsnedsättning, euro/invånare	286	290	294	304

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i	2 525	2 714	2 562	2 755	2 700	2 741	2 782
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k	-15 963	-16 534	-17 029	-17 606	-18 838	-19 215	-19 599
Verksamhetsbidrag	Netto	-13 438	-13 820	-14 467	-14 851	-16 138	-16 474	-16 817
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		1,8	3,6	3,0	10,3	10,6	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-288	-571	-495	-1 643	-1 232	-377	-384
Invånare	31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-675	-680	-682	-714	-747	-742	-738
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade	årsverk	127,9	128,9	132,0	130,4	132,0	132,0	132,0
Verksamhetens kostnader sammanl euro/årsverk.		-124 808	-128 270	-129 004	-135 015	-142 712	-145 566	-148 478

Resultatenhet: Kostservice

Ansvarsperson: Kostservicechefen

Beskrivning av verksamheten

Kostservicens uppgift är att stödja de olika förvaltningarna i deras huvuduppgift genom att producera kostservicetjänster till Bildningsavdelningen och Social- och hälsovårdsavdelningen. Målet och utgångspunkten är att producera högklassig måltidsservice till alla kundgrupper. Kostservicen betjänar kunderna i alla skeden av livscykeln. Maten ska vara välsmakande och högklassig. Kostservicen främjar kommuninvånarnas hälsa och välfärd genom att iaktta kostrekommendationerna för de olika kundgrupperna och genom att vägleda kunderna att göra hälsosamma val i vardagen med hjälp av tillredningskök enligt livscykelnmodellen.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Kostservicen förbereder sig för att ordna måltiderna i Nickby Hjärtas daghem som inleder sin verksamhet hösten 2019. Man inleder planeringen med att bygga om köket i Nickby skolcentrum till ett Cook & Chill-kök.

Hösten 2019 tas det nya uppvärmningsköket i Sipoonladen koulu i bruk som gör det möjligt att värma upp mat för 1 500 kunder.

Digitaliseringen av kökens egenkontroll fortsätter. Målet är att alla skolors kök har övergått till elektronisk egenkontroll före utgången av år 2019.

Vi fortsätter att utöka andelen vegetarisk och köttfri kost i utbudet för att främja hållbar utveckling och välfärdsfördelar. Recepten för vegetarisk och vegankost utvecklas även i fortsättningen.

Under planeperioden utreds ordnandet av kostservicen i kommunen efter vård- och landskapsreformen.

Enligt statsrådets principbeslut om kriterierna för offentlig upphandling beaktas fortsättningsvis andelen inhemsk mat som serveras inom kostservicen i Sibbo med beaktande av goda odlingsmetoder som tar hänsyn till miljö och främjar djurens välbefinnande och hälsa samt livsmedelssäkerheten.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
Antal tillrednings- och utdelningskök	5+27	3+29	3+32	3+25
Antal elever som deltar i skolbispisningen på årsnivå	591 307	550 000	566 500	600 472
Prestationer, antal på årsnivå	1 057 634	1 058 100	1 089 843	1 093 000
Kostnad/prestation i Lukkarin koulu	2,73	2,87	2,64	2,78
Antal elever som deltar i skolbispisningen, medeltal per dag	3 128	2 750	3013	3194
Skollunchens interna pris i euro	2,93	2,93	2,84	2,50
Daghemslunchens interna pris i euro	2,60	2,60	2,52	2,93

Kostservice

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i	3 605	3 533	3 550	3 312	3 431	3 482	3 535
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k	-3 355	-3 184	-3 338	-3 146	-3 424	-3 492	-3 562
Verksamhetsbidrag	Netto	250	349	212	166	7	-10	-28
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-1,0	-5,1	4,8	-6,2	2,6	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		34	171	-154	209	-278	-68	-70
Invånare	31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-13	-17	-10	-8	0	0	1
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade årsverk		34,7	33,8	34,0	34,6	34,0	34	34
Verksamhetens kostnader sammanl euro/årsverk.		-96 686	-94 201	-98 176	-90 925	-100 706	-102 706	-104 765

3.6 Bildningsutskottet

Ansvarsområde: Utbildning, småbarnspedagogik och fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Bildningsdirektören

int. + exter.kostn.		1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens		4 638	4 635	4 078	4 089	4 076	4 136	4 198
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens		-50 403	-52 160	-53 501	-54 306	-55 543	-56 654	-57 787
Verksamhetsbidrag	Netto		-45 765	-47 526	-49 423	-50 217	-51 467	-52 518	-53 589
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			0,6	3,5	2,6	1,5	2,3	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-288	-1 757	-1 341	-805	-1 237	-1 111	-1 133
Verksamhetsbidragets ändrings-%			1,5	3,8	4,0	1,6	4,1	2,0	2,0
Verksamhetsbidragets ändring i euro			679	1 761	1 897	794	1 250	1 051	1 071
Avskrivningar enligt plan			-399,5	-308,8					
Invånare	31.12.		19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.		-2 297	-2 340	-2 331	-2 414	-2 383	-2 366	-2 350
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk		593,7	613,7	626,0	599,4	626,0	638,0	649,0
Verksamhetens kostnader samman euro/årsverk.			-84 896	-84 993	-85 465	-90 601	-88 727	-88 799	-89 040
Verksamhetens kostnader			-50 403	-52 160	-53 501	-54 150	-55 543	-56 654	-57 787
Löner och arvoden			-20 424	-21 700	-22 542	-22 742	-23 229	-23 694	-24 167
Övriga lönebikostnader			-5 480	-5 190	-5 069	-5 069	-5 126	-5 229	-5 333
Pers.ersättningar									
Personalkostnader			-25 904	-26 890	-27 612	-27 811	-28 355	-28 922	-29 501
Köp av tjänster			-4 893	-5 393	-4 806	-5 255	-4 841	-4 938	-5 037
Köp av internatjänster			-3 482	-3 708	-3 986	-3 986	-4 546	-4 637	-4 730
Material, förnödenheter och varor			-1 045	-1 333	-1 398	-1 398	-1 042	-1 063	-1 084
Understöd			-2 788	-2 863	-3 088	-3 088	-3 055	-3 116	-3 178
Övriga verksamhetskostnader, externa			-276	-276	-200	-200	-246	-251	-256
Övriga verksamhetskostnader, interna			-12 016	-11 697	-12 412	-12 412	-13 458	-13 727	-14 002
Verksamhetens intäkter			4 638	4 635	4 077	4 259	4 076	4 137	4 199
Försäljningsintäkter, externa			1 037	948	947	947	943	957	972
Försäljningsintäkter, interna								0	0
Avgiftsintäkter			2 807	2 756	2 566	2 566	2 572	2 611	2 650
Understöd och bidrag			562	521	393	574	399	405	411
Övriga verksamhetsintäkter, externa			224	368	172	172	162	164	167
Övriga verksamhetsintäkter, interna			8	41					

Resultatenhet	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Administrationstjänster								
Verksamhetens intäkter		0	4	0	128	0	0	0
Verksamhetens kostnader		-362	-430	-364	-420	-446	-455	-464
Verksamhetsbidrag		-362	-426	-364	-292	-446	-455	-464
Tjänster för småbarnsfostran								
Verksamhetens intäkter		2 078	1 979	1 845	1 629	1 845	1 873	1 901
Verksamhetens kostnader		-16 476	-16 460	-16 784	-16 976	-17 269	-17 614	-17 967
Verksamhetsbidrag		-14 398	-14 481	-14 939	-15 347	-15 424	-15 742	-16 066
Utbildningstjänster								
Verksamhetens intäkter		1 962	2 081	1 720	1 720	1 760	1 786	1 813
Verksamhetens kostnader		-27 912	-29 554	-30 208	-30 768	-31 499	-32 129	-32 772
Verksamhetsbidrag		-25 950	-27 473	-28 488	-29 048	-29 739	-30 343	-30 958
Kultur och fritidstjänster								
Verksamhetens intäkter		599	571	512	612	470	477	484
Verksamhetens kostnader		-5 652	-5 717	-6 145	-6 142	-6 329	-6 456	-6 585
Verksamhetsbidrag		-5 053	-5 146	-5 633	-5 530	-5 859	-5 979	-6 100
Sammanlagt								
Verksamhetens intäkter		4 638	4 634	4 077	4 089	4 075	4 136	4 198
Verksamhetens kostnader		-50 403	-52 162	-53 501	-54 306	-55 543	-56 655	-57 788
Verksamhetsbidrag		-45 765	-47 528	-49 424	-50 217	-51 468	-52 519	-53 590

Beskrivning av verksamheten

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

Genomförande av strategin

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2019	Mätare
Bildningsavdelningen		
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Bildningstjänsterna fokuserar på att öka barn och ungas delaktighet och välbefinnande i Sibbo.	En enkät till barn och unga. Skolhälsoenkätens resultat utnyttjas delvis. Eftersträvat resultat: över det nationella medelvärde (till de delar som jämförelsematerial finns tillgängligt).
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Svar ges inom 5 arbetsdagar på frågor och respons som kommuninvånarna skickat bl.a. per brev eller e-post.	90 % av svaren har getts inom 5 arbetsdagar.

Enhetsvisa mål		
Småbarnspedagogik Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden. Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånare och andra kunder.	Ett verksamhetssätt som involverar invånarna och kunderna utvecklas inom småbarnspedagogiken.	Ny verksamhetsmodell med en färdig processbeskrivning.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Ett ledarskapssystem utvecklas för småbarnspedagogiken. Resultaten av ett pilotprojekt utnyttjas och de utvecklingsbehov som kommit fram beaktas.	En ny ledarskapsmodell för småbarnspedagogiken har färdigställts.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Förvaltningen av småbarnspedagogiken omorganiseras och förtydligas i syfte att allt bättre betjäna verksamheten och dess behov.	De nya uppgiftsbeskrivningarna och ansvarsfördelningarna inom småbarnspedagogikens förvaltning är färdiga.
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Barnens välbefinnande tryggas och utslagning förebyggs genom att utveckla stödd lek i barngrupperna.	En modell för stödd lek där alla får delta i leken utvecklas och tas i bruk av personalen (inbegriper bl.a. värdegrund, metoder, utveckling av lärmiljön).
I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.	Personalens kunskande i handledning av stödd lek utvecklas.	Personalen får utbildning i att utveckla stödd lek och en ny blankett för utvecklingssamtal som fokuserar på pedagogik skapas.
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden. Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånare och andra kunder.	Vårdnadshavarna ges möjlighet att delta i planeringen, utvecklingen och utvärderingen av stödd lek för det egna barnet.	En enkät om stödd lek som riktas till vårdnadshavarna genomförs.

Utbildningstjänster I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.	Sam-, kompanjon- och teamlärarsskap utökas i ordnandet av undervisning.	Alla lärare i läroanstalten har fungerat som sam-, kompanjon- och teamlärare under läsåret.
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Elevernas och studerandenas välbefinnande och trivsel följs upp och utvecklas systematiskt som en del av den gemensamma elevvården i skolorna.	Uppföljningar som mäter välbefinnandet och trivseln inom den grundläggande utbildningen och i gymnasiet har gjorts. Resultaten har behandlats i skolans elevvårdsgrupp och eleverna och vårdnadshavarna har informerats om dem, och en skol-/gymnasiespecifik utvecklingsplan har utarbetats.
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden. Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden. Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånare och andra kunder.	Utomhuspedagogik – Alla elever deltar i Skolan i rörelse. En enkät om servicetillfredsställelse som riktas till vårdnadshavarna genomförs årligen så att vårdnadshavarna deltar i planeringen av enkäten.	Varje skola och läroanstalt utvärderar hur målet uppnås på ett sätt som anges i läsårsplanen. Enkäten till vårdnadshavarna har genomförts och de centrala resultaten har publicerats. Enkäten används i varje skola/läroanstalt och 50 % av vårdnadshavarna har svarat på den. 75 % av de vårdnadshavare som svarat på enkäten är nöjda eller mycket nöjda. Centrala frågor: a. informationen mellan hemmet och skolan b. möjligheterna att delta i planeringen av skolans verksamhet / möjligheterna att engagera sig i frågor som gäller det egna barnets skolgång c. samarbetet med undervisnings- och elevvårdspersonalen.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet.	Ledarskapspraxisen inom den grundläggande utbildningen utvecklas.	Ledarskapspraxisen inom den grundläggande utbildningen har gått genom.

Fritid Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Ett hobbypass för eleverna i årskurserna 7–9 tas i bruk inför läsåret 2019–2020.	Passet har tagits i bruk.
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden. Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånare och andra kunder.	Vi inför elektronisk statistikföring av antalet besökare på en del av motionsplatserna.	Statistikföringen av besökarantalet görs elektroniskt.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Att svara mot det ökade servicebehovet utgör fortfarande en av de största utmaningarna för Bildningsavdelningen under planperioden. Målet är att öka kommunens och Bildningsavdelningens verksamhet så att kostnaderna per invånare inte ökar. På grund av detta beror ökningarna av avdelningens anslag i huvudsak på att antalet barn och elever har ökat.

Nya grupper behövs såväl inom småbarnspedagogiken som inom den grundläggande utbildningen. Ökningen inom småbarnspedagogiken är mindre än inom utbildningen. Det uppskattade behovet är en barngrupp (ca 30 barn årligen), vilket i praktiken betyder antingen privat eller kommunal småbarnspedagogik beroende på kommuninvånarnas val.

Bildningsavdelningens behov av lokaler och verksamhetsmiljöer står i fokus och man satsar på att garantera deras tillräcklighet. En central utmaning är att skapa nya lärmiljöer samt de ledningssystem som behövs för att upprätthålla dem, fördela resurser för dem och se till att de tas i bruk.

Nickby Hjärtas daghem byggs för småbarnspedagogiken och inom utbildningen pågår utbyggnaderna av Nickby Hjärta och Sipoonlahden koulu.

Inom utbildningstjänsterna inleddes arbetet med att planera Talman koulu hösten 2018 och det fortsätter under år 2019. Dessutom genomförs utredningar som hänförs till bildningsväsendets servicenätplan.

Man fortsätter att utöka privat småbarnspedagogik med hjälp av servicesedeldaghem. Päiväkoti Kaisla har inlett sin verksamhet i Sibbo Ådal i Nickby och de tidigare köpservedaghemmen Box barnträdgård, Nickby barnträdgård och daghemmet Arken fortsätter som servicesedeldaghem. Daghemmet Lehmuslinnan päiväkoti fortsätter sin verksamhet med privat stöd. Verksamheten vid de två tidigare köpservedaghemmen, Ruxin päiväkoti och Ryhmäperhepäiväkoti Sopusointu, upphörde. Privata serviceproducenter har också en möjlighet att ordna förskoleundervisning enligt lagen om grundläggande utbildning i Sibbo kommun.

Klientavgifterna inom småbarnspedagogik sjönk till följd av regeringens beslut i början av år 2017. Till följd av indexhöjningen som trädde i kraft 1.8.2018 torde den uppskattade effekten dock vara mycket liten, t.ex. den högsta klientavgiften sjunker från 290 euro till 289 euro. Inkomsterna av klientavgifterna sjönk dock mindre än väntat år 2018, men år 2019 torde de minska med 10 %, dvs. 200 000 euro. (Enligt Kommunförbundets uppskattning är effekten rentav 20 %.)

Elevantalet beräknas öka med cirka 100 elever per år och kostnaderna med cirka 600 000 euro inom den grundläggande utbildningen. Siffran inbegriper förutom pedagogisk och assisterande personal också en psykologtjänst.

Budgeten för Kultur- och fritidstjänster hålls på samma nivå som år 2017 vilket betyder att kostnaderna per invånare minskar.

Enheten Utbildningstjänster inledde hösten 2018 ett arbete med att utveckla de s.k. gränsytorna och samarbetsformerna utöver avdelningsgränserna och arbetet fortsätter år 2019. Det avdelningsöverskridande samarbetet bedrivs bl.a. med följande enheter som erbjuder stödtjänster: Lokalitetsförvaltning (Avdelningen för teknik och miljö), Personaltjänster (Ekonomi- och förvaltningscentralen), IT-tjänster (Ekonomi- och förvaltningscentralen), Ekonomitjänster/controllerfunktion (Ekonomi- och förvaltningscentralen). Målet är att skapa en tydligare samarbetspraxis samt förnya serviceavtalen och andra åtgärder som effektiviserar det interna samarbetet och arbetstagarnas vardag inom de olika förvaltningarna. Avsikten är att planerna och avtalen ska tas i bruk på alla enheter inom Bildningsavdelningen.

Särdragen för enheternas verksamhet och ekonomi beskrivs mera detaljerat i de avsnitt där respektive enhet behandlas.

Riskbedömning

Förändringstakten är snabb i kommunen och på Bildningsavdelningen. Såväl befolkningsökningen som de åtgärder som den kräver, normändringar såsom den nya planen för småbarnspedagogik, läroplanerna i gymnasiet och inom den grundläggande utbildningen samt normerna för elev- och studerandevården kräver att hela organisationen har förmåga att ändra sig och ständigt lära sig nya saker. Problemen med inomhusluften samt flytten till och verksamheten i tillfälliga lokaler ställer för sin del ytterligare utmaningar på barnen, eleverna, kunderna och personalen. De förändringar som byggprojekten orsakar och de pågående nybyggena och utbyggnaderna kräver planering och nytänkande.

Man kan inte förbereda sig på alla överraskningar och de närmaste cheferna är de som blir lidande på grund av ändrade planer och överraskande förändringar.

De kommande byggprojekten och utredningarna som fastställts i servicenätplanen samt deras genomförande inom utsatt tidtabell kommer att medföra utmaningar.

Resultatenhet: Förvaltningstjänster

Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Bildningsväsendets förvaltningstjänster utvecklas i samarbete med och under ledning av kommunens Ekonomi- och förvaltningscentral.

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens intäkter		4		128			
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens	-362	-430	-364	-420	-446	-455	-464
Verksamhetsbidrag	Netto	-362	-426	-364	-292	-446	-455	-464
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-41,8	18,8	-15,3	16,0	22,5	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		260	-68	66	-58	-26	-9	-9
Invånare	31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-18	-21	-17	-14	-21	-20	-20
Personal 31.12.								
tjänster	årsverk	2,2	4,0	4,0	3,9	4,0	4,0	4,0
Verksamhetens kostnader samman euro/årsverk.		-164 545	-107 500	-91 000	-107 692	-111 500	-113 730	-116 005

Resultatenhet: Tjänster för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Chefen för småbarnspedagogik

Beskrivning av verksamheten

Resultatenheten Tjänster för småbarnspedagogik erbjuder lagstadgad, högklassig och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt öppen lek- och gruppverksamhet. Föräldrarna får välja dagvård antingen på svenska eller på finska. Även hemvårdsstöd och privatvårdsstöd samt kommundilläg och servicesedlar hör till våra tjänster. Avsikten med vår verksamhet är att trygga barnens välbefinnande genom att erbjuda högklassig småbarnspedagogik till barnen i Sibbo.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

- Behovet av småbarnspedagogik ökar i Sibbo men enligt en uppskattning något mera måttfullt än behovet av utbildningstjänster. Den uppskattade tillväxttakten är 1,5 grupper per år (ca 30 barn). Riktlinjen är att tillväxtbehovet inom småbarnspedagogiken i huvudsak täcks genom servicesedlar.
- Det nya kommunala daghemmet, Nickby Hjärtas daghem, tas i bruk hösten 2019. En namntävling kan ändra daghemmets namn.
- Småbarnspedagogiken i Västerskog ordnas i kommunens regi.
- Observationerna i samband med projektet Utvecklande respons utnyttjades då planen för småbarnspedagogik togs i bruk i Sibbo, och på basis av det utvecklas och stöds framför allt stödd lek i alla kommunala småbarnspedagogikenheter år 2019. I samband med upphandlingar fäster man uppmärksamhet vid utvecklingen av metoder för och kunskaper i dramafostran. Lärmiljöerna, verksamheten och småbarnspedagogikens verksamhetskultur utvecklas också med projektmedel.
- Tjänster för småbarnspedagogik deltar i följande utvecklingsprojekt år 2019: Projektet Utvecklande respons, projektet Språk- och kulturmedvetenhet inom småbarnspedagogiken samt Främjande av innovativa lärmiljöer inom småbarnspedagogiken där Sibbo deltar under namnet "Sibbovargen rör på sig och leker".
- Hösten 2018 infördes mobil registrering inom småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna meddelar och stämplar nu barnens vårdtider elektroniskt. Inget beslut om att övergå till fakturering enligt vårdtid har ännu fattats men teknisk kapacitet finns år 2019.
- Det sker ändringar i småbarnspedagogikens organisation i form av att chefer går i pension och servicenätet förändras. Målet är att antalet årsverken inom småbarnspedagogiken inte utökas utan organisationens verksamhet effektiveras genom att ändra uppgifterna.

Verksamhetsmål och nyckeltal

	BS 2017	BU 2018		BSP 2018	BU 2019
Kommunal småbarnspedagogik, antal barn i daghem och inom familjedagvården (köptjänst ingår år 2017)	924	806 (läget 30.9)		820	820
Antal barn som kommunen beviljat servicesedel i småbarnspedagogiken	44	153 (läget 30.9)		165	180
Antal barn som fått stöd för privat vård av FPA	122	117 (läget 30.9)		120	120
Småbarnspedagogiken sammanlagt 1–6-åringar som deltar i	1 090	1 076 (läget 30.9)		1 105	1 120
småbarnspedagogiken, %	75 %	81 % (läget 30.9)		83 %	80 %
Antal 1–6-åringar i kommunen 31.12 (Facta-kommunregistret)	1 457	1 326		1 326	1 400

Nya nyckeltal BU 2019

Verksamheten inom småbarnspedagogiken förändras och därför har också nyckeltalen justerats för att bättre motsvara det aktuella läget. Småbarnspedagogiken ordnas inte längre med köpservice från och med 31.7.2018 och småbarnspedagogiken med servicesedel har ökat. De nya nyckeltalen nedan har sammanställts med hjälp av statistik från Institutet för hälsa och välfärd (THL). Därtill fortsätter man att räkna kostnaderna för kommunal småbarnspedagogik; euro/år/plats.

	BS 2017	BU 2018	BSP 2018	BU 2019
Antal 0–6-åringar i kommunen	1 573	1 620	1 520	1 520
Antal förskolebarn i kommunen	256	290	240	286
Antal barn i kommunal dagvård	1 008	1 100	930	1 000
Antal barn i servicesedeldaghem	66	250	165	250
Antal barn i köpservedaghem*	142	154	0	0
Kostnader/plats/år, kommun**	11 825	11 300	11 300	
Kostnader/plats/år, köpservice	11 641	10 200	10 200	0

* Systemet med köpservedaghem upphörde 31.7.2018. I stället fick familjerna välja mellan privat småbarnspedagogik, som ordnas antingen med servicesedel/stöd för privatvård, och kommunal småbarnspedagogik.

** Till kommunens kostnader räknas utgifter för småbarnspedagogiken från vilka avdras kostnader för köp av kundtjänster av andra aktörer samt stödet för hemvård, stödet för privat vård och servicesedelkostnaderna.

Kostnaderna för förskoleundervisning ingår däremot i den kommunala verksamheten.

För hösten 2018 är det utmanande att räkna kostnaderna per plats i kommunal småbarnspedagogik tillräckligt sanningsenligt, vilket beror på både fördröjningar i betalningen av servicesedlarna när tjänsten nyligen har tagits i bruk och på det faktum att antalet användare ökar oförutsägbart fram till slutet av året. Att dela upp kostnaderna enligt de kunder som använder kommunala respektive servicesedeltjänster mitt på verksamhetsåret är utmanande och skulle förvränga resultatet.

Kostnader inom kommunal småbarnspedagogik: euro/år/plats

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens	2 078	1 979	1 845	1 629	1 845	1 873	1 901
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens	-16 476	-16 460	-16 784	-16 976	-17 269	-17 614	-17 967
Verksamhetsbidrag	Netto	-14 398	-14 481	-14 939	-15 347	-15 424	-15 742	-16 066
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,0	-0,1	2,0	3,0	2,9	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-322	16	-324	-500	-293	-345	-352
Invånare	31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-723	-713	-705	-738	-714	-709	-705
Personal 31.12.								
tjänster	årsverk	238,3	232,9	250,0	233,8	250,0	257,0	260,0
Verksamhetens kostnader samman euro/årsverk.		-69 140	-70 674	-67 136	-72 609	-69 076	-68 538	-69 103

Resultatenhet: Utbildningstjänster

Finskspråkiga utbildningstjänster, ansvarsperson: Bildningsdirektören

Svenskspråkiga utbildningstjänster, ansvarsperson: Undervisningschefen

Beskrivning av verksamheten

Resultatenhetens ändamål är att ge kommuninvånarna en högklassig utbildning i skolorna med kunniga lärare, upprätthålla trivsamma och trygga skolor, skapa möjligheter till yrkesutbildning även parallellt med gymnasieutbildningen och stärka ungdomarnas framtidstro. 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 verksamheten åren 2019–2021

Att svara mot det ökade servicebehovet utgör fortfarande den största utmaningen för resultatenheten Utbildningstjänster under planperioden. Målet är att kostnaderna per elev/studerande inte ökar. Enhetens tilläggsanslag beror i huvudsak på att antalet elever har ökat samt på kostnaderna för de tillfälliga lokalerna (på grund av problem med inomhusluften och utbyggnaden av Sipoonlahden koulu).

Bokslutet för år 2017 överskred budgeten med cirka 900 000 euro (verksamhetsbidrag). Bokslutsprognosen för år 2018 överskrider budgeten med cirka 800 000 euro (prognos 4/2018). En del av behovet av tilläggsanslag behandlades och godkändes av fullmäktige 11.6.2018 (inredning av, IT-utrustning för och transporter till de tillfälliga lokalerna, sammanlagt 500 000 euro). De underbudgeterade kostnaderna i budgeten 2018 uppgår år 2019 till cirka 400 000 euro, varav 200 000 euro är löner och 200 000 euro hemkommunsersättningar.

Dessa beaktas i budgetförslaget för år 2019 men de slutliga siffrorna klarnar först i samband med delårsöversikten 8/2018 varefter budgeten för år 2019 ännu kan justeras.

De interna kostnaderna (Kostservice, IT-tjänster och Lokalitetsförvaltning) ökar med sammanlagt cirka 1 miljon euro. De ökade IT-kostnaderna beror såväl på att kommunen satsar på digitalisering som på ändringar i den interna faktureringen.

Eleantalet beräknas öka med cirka 100 elever och kostnaderna med cirka 600 000 euro inom den grundläggande utbildningen. Siffran inbegriper förutom pedagogisk och assisterande personal också en psykologtjänst. Antalet studerande inom gymnasieutbildningen ökar något men kräver inga tilläggsresurser år 2019.

Resultatenheten Utbildningstjänster tar inte i bruk några nya lokaler år 2019.

Utbildning

Inom den allmänbildande utbildningen ligger fokus på att genomföra lärandet och undervisningen enligt Läroplanen 2016. Huvudvikten ligger på att utveckla verksamhetskulturen och göra lärmiljöerna mångsidigare. Den elektroniska självvärderingsmetoden för eleverna som togs i bruk i skolorna år 2018 utvecklas vidare.

Sibbo kommun strävar efter att delta i verkställandet av programmet Den nya grundskolan (statens projekt). I programmet förnyas grundskolan, lärmiljöerna och digitaliseringen av undervisningen.

Reformerna av gymnasielagstiftningen 2018 genomförs i Sibbo. Informations- och kommunikationsteknik utnyttjas i alla studentexamensprov år 2019. Reformen av lagstiftningen som gäller studentexamen 2018 införs stegvis.

Elev- och studerandevård

Det gemensamma temat för skol- och studerandevården under läsåret 2018–2019 är:
"Respektfullt bemötande"

- mellan de vuxna i skolan
- mellan eleverna
- mellan skolans personal och eleverna
- i samarbetet mellan hemmet och skolan
- mellan skolan och samarbetspartnerna.

Utvecklingsprojekt

Genom tutorlärarverksamhet och olika slags utvecklingsprojekt stöds utvecklingen av en verksamhet enligt den nya läroplanen i alla skolor. Rektorer och lärare har möjlighet att delta i FBA-utbildning (utbildning enligt kollektivavtalet), utbildning i anknytning till konkurrenskraftsavtalet och andra utbildningar som stöder förnyelse.

Resultatenheten Utbildningstjänster deltar i olika slags nationella projekt. Utvecklingsprojekten finansieras huvudsakligen genom statens projektunderstöd. Största delen av projekten finansieras av Undervisnings- och kulturministeriet, Utbildningsstyrelsen och regionförvaltningsverket.

Språk- och kulturberikad verksamhet i Sibbo

Undervisning i A1-språket inleddes i årskurs 1 i alla Sibboskolor hösten 2018 och språkduschverksamhet erbjuds i alla Sibboskolor under läsåret 2018–2019. Projektet fortsätter år 2019 och målet är bl.a. att etablera språkduschverksamheten. För projektet ansvarar en projektkoordinator på deltid.

Utveckling av språkbadsundervisningen med hjälp av teamlärarskap och gemensam utvärderingspraxis

Projektet letar efter permanenta verksamhetsmodeller för att genomföra undervisningen med hjälp av teamlärarskap i Leppätien koulu och Nickby Hjärta. Man letar också efter förändringar i utvärderingspraxisen enligt läroplanens värdegrund. Projektet koordineras av rektorn för Leppätien koulu.

Projekt om globalt medborgarskap och internationalism i den grundläggande utbildningen enligt FN:s mål för hållbar utveckling 2018

Inom projektet eftersträvas globalt medborgarskap som grundar sig på hållbar utveckling i alla kommunens grundskolor.

Klubbar för alla

Olika slags klubbar ordnas i anknytning till skoldagen, både före och efter. Projektet leds av en koordinator på deltid.

PopUp Sibbo - Tillgången till barnkultur förbättras i Sibbo

Förutsättningarna att erbjuda alla elever en möjlighet att delta i kultur- och motionsaktiviteter i skolorna utreds. Verksamheten utvecklas i samarbete med skolorna och kultur-, motions- och konstaktörer. Projektet leds av en koordinator på deltid.

Skolan i rörelse – Vargen i rörelse – Motion som främjar hälsan och inläringen utökas i alla grundskolor

Verksamheten fokuserar på undervisningspersonalens tutorskap i syfte att aktivera undervisningen och utveckla verksamheten under rasterna. Projektet leds av en koordinator på deltid. Dessutom betalar projektet lönen för fyra lärartutorer.

Integrering av asylsökande och invandrare / Projektet Din lärostig

Målet är att planera en enhetlig utbildningsväg för invandrarna och de asylsökande där målgruppen och experterna inom undervisningen i varje skede är medvetna om tillgången till undervisning, möjligheterna att ordna undervisning samt de tillbudsstående stödåtgärderna. Dessutom utarbetas en handbok i att ordna kulturberikad undervisning bl.a. för asylsökande och invandrare. Projektet leds av en koordinator på deltid.

Utveckling och diversifiering av innovativa lärmiljöer – Projektet Byggande av drömmarnas lärmiljö

En kommunvis pedagogisk plan för kommande byggprojekt, nya tankesätt och synpunkter utvecklas. Inom projektet skapas dessutom 10 nya lärmiljöer varav fem har utarbetats enligt STEAM- och fem enligt Maker-principerna. Projektet leds av en koordinator på deltid. Dessutom betalar projektet lönen för tre lärartutorer.

Lokalitetsprojekt

Undervisningsväsendet deltar för sin del i planeringen, uppföljningen och upphandlingsbredningen av Sipoonlahden koulu och bildningscentret Nickby Hjärta under byggtiden.

Hösten 2018 studerar cirka 400 elever i tillfälliga lokaler såväl i kommunens egna som i hyrda lokaler. År 2019 transporteras inga elever till tillfälliga lokaler utan efter att de tillfälliga lokalerna vid Lärdomsvägen har färdigställts verkar Sipoonlahden koulu och Söderkulla skola vid Lärdomsvägen i Söderkulla och Talman koulu i tillfälliga lokaler bredvid skolan.

Service nätplanen

Service nätplanen för bildningsväsendet godkändes av fullmäktige i juni 2018. Tjänstemannaberedningen framskrider enligt riktlinjerna i service nätplanen. Enligt service nätplanen görs bl.a. följande utredningar år 2019:

Utvidgning av språkbadsundervisningen till södra Sibbo. I behovsutredningen fastställs placeringen, omfattningen och ordnandet av verksamheten (våren 2019).

Söderkulla skolas nya lokaler

Behovsutredningen där skolans placering samt omfattningen och ordnandet av verksamheten fastställs. Blir färdig under våren 2019. I utredningen beaktas tillväxten av Sipoonlahden koulu och huruvida de nuvarande paviljongerna i fortsättningen kan användas för Söderkulla skolas behov. Alternativa placeringar för den nya byggnaden utreds. I utredningen ska även språkbadets lokaler i södra Sibbo beaktas.

Planeringen av det nya bildningscentret i Tallmo inleds år 2018 (skola och daghem) och fortsätter år 2019. Projektplaneringen omfattar en enhetsskola (f-9) och en enhet för småbarnspedagogik som byggs stegvis. För kultur- och fritidsfunktionerna planeras en behövlig verksamhetsmiljö i anknytning till bildningscentret i Tallmo. Vid planeringen av Talman koulu beaktas behovet av en svensk skola som kan samlokaliseras med Talman koulu.

Utöver detta fattades även följande beslut i service nätplanen:

- Beslut om behovet av tilläggslokaler för Kyrkoby skola fattas under år 2019.
- Beslut om behovet av tilläggslokaler för Jokipuiiston koulu och den kommunala förskoleundervisningen fattas under år 2019.
- Beslut om Sibbo gymnasiums sanering/lokalernas framtid fattas under år 2019.

Dessa ska gemensamt planeras av enheten Utbildningstjänster, tekniska väsendet och Utvecklings- och planläggningscentralen.

Personalförändringar

Till följd av ett ökat elevantal kommer undervisningspersonalen att öka med uppskattningsvis 4–7 personer (en skolpsykolog samt special-, ämnes- och klasslärare). Dessa förändringar har beaktats i de externa utgifterna.

Personalförändringstryck

Under budgetåret är det ofta nödvändigt att göra utredningar och rapporter inom enheten eller delta i de andra avdelningars utvecklingsprojekt och utredningar för vilka man inte reserverat personal- eller köptjänstresurser. Alla dessa projekt belastar framför allt läroanstaltens ledning, elevvårdspersonalen och de anställda inom förvaltningen. En del av dessa personalbehov skulle kunna beaktas i budgeteringen av investeringsprojektets utrednings- och planeringsarbeten i syfte att garantera de resurser som behövs för att utarbeta projektutredningar och -planer för användaren.

Undervisnings- och kulturministeriet

Statens åtgärder och beslut påverkar i hög grad även undervisningsväsendet i Sibbo. Staten styr verksamheten genom projektfinansieringar, utvecklingsprojekt och normförändringar. På årsnivå erhåller undervisningsväsendet projektunderstöd av staten till ett belopp av 300 000–500 000 euro. Skolväsendet i Sibbo bedömer och beslutar projektvis på vilket sätt Sibbo deltar i olika utvecklingsprojekt.

I statens budgetförslag för år 2019 konstateras följande:

Undervisnings- och kulturministeriets mål för samhällseliga effekter inom småbarnspedagogik, allmänbildande undervisning och fritt bildningsarbete är:

- Kvaliteten och jämlikheten i utbildningen stärks och inlärnings- och välfärdsskillnaderna minskar.
- Grunden för småbarnspedagogik, allmänbildande undervisning och fritt bildningsarbete är stark och funktionsduglig.
- Verksamhetskulturen och lärmiljöerna blir modernare och mångsidigare.

Verksamhetsmål

- Genom reformer som gäller gymnasieutbildningen förbättras de studerandes likvärdiga möjligheter att utveckla kompetens som stöder internationalisering samt möjligheter att bekanta sig med högskolor och högskolestudier redan under gymnasiestudierna, oberoende av var gymnasiet är beläget.
- Möjligheten att ta om proven i studentexamen så många gånger man vill ökar de studerandes rättigheter, minskar den psykiska belastningen och ökar jämlikheten vid ansökan till fortsatta studier.
- Undervisning i läs- och skrivfärdigheter för invandrare etableras inom fritt bildningsarbete och för dem som överskridit läroplanens åldern i inledningsskedet av den grundläggande utbildningen (läskunnighetskedet).
- Kunskaperna i naturvetenskaper och matematik, barnens multimodala färdigheter samt programmeringskunskaperna stärks med hjälp av ett riksomfattande utvecklingsprogram. Språkkunskaperna stärks fortsättningsvis genom att både omfattande och mindre omfattande undervisning på två språk och språkbadsverksamhet stöds samt genom språkförsök.
- Barns och ungas emotionella och psykosociala färdigheter stärks och åtgärderna för att minska mobbning i skolan fortsätter.
- Jämställdhet inom utbildning främjas bl.a. genom statsunderstöd.
- Reformerna av gymnasielagstiftningen 2018 införs stegvis för att garantera studerandenas rättssäkerhet. Genom reformerna garanterar man en bred allmänbildning. Studiernas nya struktur gör det möjligt att ordna en allt smidigare undervisning och bygga upp mera omfattande studiehelheter. Den minskar splittringen inom utbildningen och stärker hanteringen av studiehelheter.
- Trygga lärmiljöer främjas genom att det nationella programmet för främjande av säkerhetskulturen inom lärgemenskaper fortsätter.
- Programmet Den nya grundskolan verkställs. Inom ramen för projektet förnyas grundskolan, lärmiljöerna och digitaliseringen av undervisningen.
- Utvecklingsprogrammet Det nya gymnasiet – Våga prova verkställs genom att timfördelningsförsöket och verksamheten inom utvecklingsnätverket för gymnasier fortsätter.
- Sätten att lära sig blir fler och pedagogiken förnyas genom att man inom den allmänbildande utbildningen främjar en övergång mot elevorienterade digitala läromedel. Det skapas sätt att stödja produktionen och spridningen av öppna läromedel. Det utvecklas ett ekosystem för digitalt lärande och interoperabiliteten i fråga om digitala läromedel förbättras. Verksamhetsförutsättningarna för en öppen och försöksinriktad utvecklingskultur som avser digitala läromedel stärks.
- Målet är att inom gymnasieutbildningen främja sådan bred allmänbildning och kompetens på hög nivå som behövs i framtiden. Lärmiljöerna görs mångsidigare och teknik utnyttjas naturligt som en del av studierna.
- Informations- och kommunikationsteknik utnyttjas i alla studentexamensprov år 2019. Reformen av studentexamenslagstiftningen 2018 införs stegvis för att garantera examinandernas rättssäkerhet. Genom reformerna stärks studentexamen som gymnasiets slutexamen och utnyttjandet av den i högskolornas studerandantagningar.
- Genom statligt finansierad personalutbildning inom undervisning och fostran stöds genomförandet av de utbildningspolitiska reformerna och utvecklas kunnande som behövs vid anpassningen till förändringar i verksamhetsmiljön. Tyngdpunkterna ligger på reformer och försök inom pedagogik, lärmiljöer och verksamhetskulturer, på förebyggande av mobbning, på stödet till fostran och undervisning samt på kulturell mångfald.
- Välbefinnandet och den sociala samhörigheten bland elever främjas.

		1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens		1 962	2 081	1 720	1 720	1 760	1 786	1 813
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens		-27 912	-29 554	-30 208	-30 768	-31 499	-32 129	-32 772
Verksamhetsbidrag	Netto		-25 951	-27 474	-28 488	-29 048	-29 739	-30 343	-30 958
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			1,2	5,9	2,2	10,2	4,3	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-322	-1642	-654	-2 856	-731	-630	-643
Invånare	31.12.		19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.		-1 303	-1 353	-1 344	-1 397	-1 377	-1 367	-1 358
Personal 31.12.									
tjänster	årsverk		309,6	331,8	326,0	316,9	326,0	330,0	338,0
Verksamhetens kostnader samman euro/årsverk.			-90 155	-89 072	-92 663	-97 091	-96 623	-97 361	-96 957

Verksamhetsmål och nyckeltal

(gäller såväl de finskspråkiga som de svenskspråkiga utbildningstjänsterna)

	BS 2017	BU 2018	BSP 2018	BU 2019
Antal skolor, grundskola + gymnasium	15+2		15+2	15+2
Antal elever, grundskola	2 616	2 740	2 700	2 800
Antal studerande, gymnasium	327	335	347	350
Kostnad, euro/gymnasiestuderande	9 746	9 746	9 801	9 795
Kostnad, euro/grundskoleelev	9 769	9 272	9 771	9 736
Totalt antal veckotimmar, grundskola	4 770	5 156	5 156	5 400
Totalt antal veckotimmar, gymnasium	613	629	629	640
Totalt antal årsveckotimmar/elev (20.9)	1,82	1,91	1,91	1,92
Antal kurser/studerande	1,5	1,44	1,44	1,46
Lärarvikariernas lönekostnader	644	630	630	650
Antal barn i morgon- och eftermiddagsverksamhet	458	460	413	460

Gymnasie- och grundskolekostnaderna inbegriper de kostnader som riktats till dem. Kostnaderna som bokförts på det gemensamma skolväsendet delas mellan gymnasiet och grundskolan i samma proportion som alla andra kostnader.

Resultatenhet: Kultur- och fritidstjänster

Ansvarsperson: Chefen för kultur och fritid

Beskrivning av verksamheten

Enheten för kultur- och fritidstjänster omfattar Sibbo institut, kultur-, biblioteks- samt idrotts- och ungdomstjänsterna.

Via enhetens verksamhet kan invånarna utveckla sig själva, öka sitt kunnande, främja sin välfärd och uppleva samhörighet. Verksamheten ha en stor betydelse i förebyggandet av ensamhet och utslagning.

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

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

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2020

Kommunens befolkningstillväxt är en utmaning för Kultur- och fritidstjänster. Efterfrågan på tjänsterna ökar, och vikten av förebyggande verksamhet ökar även i ekonomiskt syfte då befolkningstätheten ökar. Det gemensamma och centrala målet för Kultur- och fritidstjänster är sålunda att utöka möjligheterna till varierade fritidsaktiviteter. År 2019 intensifieras samarbetet med enheten Utbildningstjänster. I början av läsåret 2019–2020 tas ett hobbybuss i bruk för eleverna i årskurserna 7–9. Kulturförskolan ska systematiskt inkluderas i läroplanerna för vissa åldersklasser.

Det finns flera föreningar i Sibbo som tillsvidare har kunnat upprätthålla verksamheten inom kommunens olika delområden. Kultur- och fritidstjänster stöder organisationerna inom den tredje sektorn genom samarbete och understöd så att deras verksamhet även i framtiden ska vara livlig.

Understöd för fastighetsskatt och fastighetskostnader beviljas organisationer som använder kommunens lokaler för ungdomsverksamhet. Vad gäller byaverksamheten borde kommunen fundera på hur man skulle kunna stödja föreningarna att renovera och underhålla föreningshusen, sina egna lokaler och hyrda lokaler.

Under de kommande åren ligger nyinvesteringarnas tyngdpunkt på daghem och skolor. Sibbo huvudbibliotek har sanerats och togs i bruk i slutet av år 2018. Antalet kunder väntas öka inom de närmaste åren. I det förnyade biblioteket finns förutom biblioteket också Verksamhetscentret Vägskalet som bedriver kaféverksamhet i lokalerna samt kommunens kundservice. Även bussterminalen som byggs framför biblioteket torde öka kundströmmarna. Enligt investeringsprogrammet ska även Topeliussalen, som finns i samma fastighet som biblioteket, renoveras år 2021. Evenemangsproduktionen kommer att öka Nickby när det sanerade biblioteket och Topeliussalen igen öppnar sina dörrar.

Enligt investeringsprogrammet kommer inga särskilda saneringsåtgärder eller nybyggnationer att utföras i lokalerna som är avsedda för Sibbo instituts och Kultur- och fritidstjänsters verksamhet. Nickby ungdomsgård Unkan är i behov av sanering och ungdomslokalen Pleissi i Söderkulla är trång och opraktisk. Sibbo institut använder de lediga undervisningslokalerna vid Lärdomsvägen i Söderkulla. Lösningen är tillfällig och information om huruvida lokalerna är ändamålsenliga fås under läsåret.

Bibliotekstjänster

Biblioteket i Sibbo har fördjupat sitt samarbete med biblioteken i 11 andra nyländska kommuner inom ramen för biblioteks nätverket Helle. År 2019 är det första hela året för det nya bibliotekssamarbetet. Det finns sammanlagt 28 Helle-bibliotek och de har en gemensam databas och ett gemensamt nätbibliotek. Ur kundernas synvinkel har sortimentet ökat avsevärt eftersom de kan reservera böcker osv. gratis i alla Helle-bibliotek. År 2019 är utmaningen att optimera logistiken mellan biblioteken och få den att fungera väl. Helle-biblioteken har också gemensamma e-samlingar och samarbetar på många olika plan. Det gemensamma bibliotekssystemet Koha baserar sig på en öppen källkod och det krävs aktiva åtgärder av bibliotekspersonalen för att utveckla systemet. Det är möjligt att nya bibliotek/kommuner ansluter sig till Helle-nätverket under de närmaste åren.

Arbetet med att sanera Sibbo huvudbibliotek färdigställdes hösten 2018. I det förnyade biblioteket har ungdomarna fått ett eget rum, barnen ett stort sago- och lekrum och de vuxna ett eget läslöft. Det har också byggts ett helt tyst läs- och arbetsrum. Samarbetet över enhetsgränserna fördjupas åren 2019–2020 då kommunens kundservice flyttar till biblioteket, och verksamhetscentret Vägskalet öppnar ett kafé i biblioteket och bedriver sin Navigatorn-verksamhet där. Man utgår ifrån att antalet besökare i biblioteket och i hela huset ökar betydligt.

Bokbussarbetet med Borgå fortsätter på samma sätt som tidigare år 2019, dvs. Borgås bokbuss kör till byskolorna och daghemmen i Sibbo en förmiddag varannan vecka. Framtiden för byskolornas och daghemmens bibliotekstjänster är dock osäker eftersom Borgås bokbuss är gammal och staden utreder bokbussstjänsterna år 2019.

Kulturtjänster

Genom konstprogrammet för Nickby anskaffas konst an efter att de olika byggprojekten i Sibbo Ådal och Nickby centrum framskrider. I konstprogrammet för Nickby används procentprincipen för konst som fastställts i regeringsprogrammet. I genomförandet av programmet får Kulturtjänster stöd av en samhällskonstnär som anställts via ett samarbetsprojekt i vilket kommuner som befinner sig i tillväxtkorridoren deltar. Man strävar efter att skaffa offentlig konst även till andra platser än Nickby genom att vid nybyggen använda ett visst eurobelopp per kvadratmeter till konst.

Samarbetet mellan aktörer som tillhandahåller grundläggande konstutbildning fördjupas i syfte att ytterligare öka kännedomen om möjligheterna att utöva konst i Sibbo.

Enheten Kulturtjänster utarbetar ett kulturprogram för Sibbo kommun år 2019. Målet är att fastställa riktlinjer för de lokala kulturtjänsterna inför de kommande åren.

Idrottstjänster

Pågående och kända sanerings- och utbyggnadsprojekt samt mindre bygg- och förbättringsprojekt påverkar idrottstjänsternas verksamhet i mycket hög grad. Eftersom olika slags projekt, utredningar och kartläggningar samt förändringar i omvärlden för närvarande binder en hel del personalresurser för planerings- och koordineringsuppgifter underhålls idrottsplatserna med en minimipersonal. Idrottsplatserna och -områdena hålls i användbart skick och man strävar efter att förbättra naturområdenas användbarhet och tillgänglighet bl.a. i skärgården.

Målet med idrottstjänsterna är att utöka fysisk aktivitet genom att erbjuda framför allt barn och unga men även äldre möjligheter till motion med låg tröskel. Samarbetet med Tjänster för småbarnspedagogik och Utbildningstjänster utökas.

Motionsrådgivningen som inleddes år 2018 ska bli en etablerad praxis.

För att kunna upprätthålla och förbättra tjänsterna krävs att man prioriterar eller väljer bort vissa saker, t.ex. i samband med att man tar i bruk elektroniska verktyg avstår man från den manuella statistikföringen av antalet besökare.

Ungdomstjänster

Ungdomstjänsternas uppgift är att förbättra Sibboungdomarnas välmående, främja ungdomarnas delaktighet och möjligheter att påverka samt stödja ungdomarnas uppväxt, självständighetsprocess och gemenskap.

Ungdomstjänsterna gör sin verksamhet allt mer kundorienterad. Utvecklingen av verksamheten utgår från de ungas behov och man beaktar deras önskemål och bakgrund. De elektroniska tjänsterna ska presenteras för ungdomarna och kräver kontinuerlig utveckling. Målet är att stärka ungdomarnas delaktighet i all verksamhet.

Det uppsökande ungdomsarbetet strävar efter att förebygga och hindra utslagning av ungdomar (16–29-åringar) genom att träffa dem och styra dem till de tjänster som de behöver. I Sibbo hamnar det uppsökande ungdomsarbetet ofta själv att erbjuda dessa tjänster eftersom utbudet på bl.a. mental- och missbrukarvårdstjänster samt boendehandledning är litet. Det uppsökande ungdomsarbetet strävar efter att intensifiera samarbetet med olika partner inom och utanför kommunen i syfte att skapa tjänster som bättre beaktar de ungas behov.

Det nya ungdomsfullmäktige inleder sin verksamhet i början av år 2019. Ungdomsfullmäktiges verksamhet utvecklas och man satsar bl.a. på utbildning och deltar i KUUMA-kommunernas gemensamma utvecklingsprojekt för ungdomsfullmäktige "Osaamista osallisuuteen". De ungas möjligheter att delta och få sin röst hörd måste förbättras.

Sibbo institut

Kommunikation och marknadsföring är en allt viktigare del av institutets verksamhet. Utbildningsstyrelsen har beviljat institutet projektfinansiering för två år för att utveckla kommunikationen och marknadsföringen. En del av finansieringen har reserverats för att anställa en projektarbetare på deltid. Under läsåret grundar institutet en blogg som ska hjälpa att öka institutets kundunderlag samt skapa en positiv bild av institutet. Instagram, Twitter och Pinterest tas i bruk som kommunikationskanaler vid sidan av webbplatsen och Facebook. Sibbo institut är bland de första att använda Hellewi som kursförvaltningsprogram.

Sibbo institut erbjuder bl.a. språkkurser på nätet under läsåret 2018–2019. Institutet har skaffat en licens för att utveckla och göra språkundervisningen mångsidigare. Dessutom erbjuds språkkurser som avläggs helt och hållet på nätet. Vi uppmanar timplärarna att använda distansundervisning vid sidan av den traditionella undervisningen, vilket också gör det möjligt för kunderna att delta i undervisningen hemma.

Sibbo svenska medborgarinstitut inledde sin verksamhet hösten 1968. Under läsåret kommer vi att fira institutets jubileumsår på många olika sätt. Sibbo instituts lokalbehov i Söderkulla är akut. Efterfrågan på verksamhet dagtid ökar årligen med på grund av lokalbrist är det knappt möjligt att ordna dagskurser i Söderkulla. Lokalbehovet gäller både undervisningen och förvaltningen.

Verksamhetsmål och nyckeltal

- Kartläggning av gång- och cykelvägar och motionsspår (i samarbete med Avdelningen för teknik och miljö).
- I servicenätplanen för bildningsväsendet förutsätts att kultur- och ungdomsväsendets och Sibbo instituts behov av lokaler och deras placering utreds under år 2019.
- Institutets kommunikationsplan färdigställs före utgången av år 2019.

	BS 2017	BU 2018	BSP 2018	BU 2019
Medborgarinstitut, antal undervisningstimmar	11 300	10 200	13 736	13 750
Medborgarinstitut, verksamhetsbidrag euro/invånare	-28	-29	-29	-31
Bibliotek, antal besökare	193 126	110 000	175 000	185 000
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	14,2	14	*	14
Kulturtjänster, verksamhetsbidrag, euro/invånare	-27	-28	-28	-30
Grundläggande konstutbildning, antal barn	761	685	750	765
Idrottstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-91	-90	-89	-97
Idrottsunderstöd, euro/invånare	12	12	12	14
Ungdomstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-29	-29	-29	-30

*Uppgifter inte tillgängliga för denna period eftersom systemet har bytts ut

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens	599	571	512	612	470	477	484
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens	-5 652	-5 717	-6 145	-6 142	-6 329	-6 456	-6 585
Verksamhetsbidrag	Netto	-5 053	-5 146	-5 633	-5 530	-5 859	-5 979	-6 100
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-1,7	1,2	7,5	8,7	3,0	2,0	2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		97	-65	-428	-490	-187	-127	-129
Invånare	31.12.	19 922	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-254	-253	-266	-266	-271	0	0
Personal 31.12.								
tjänster	årsverk	43,6	45,0	46,0	44,8	46,0	47,0	47,0
Verksamhetens kostnader samman euro/årsverk.		-115 894	-114 356	-122 447	-123 438	-127 370	-127 203	-129 798

3.7 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet

Ansvarsområde: Teknik och miljö

Ansvarsperson: Tekniska direktören

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	Verksamhetens i	11 198	10 428	10 871	11 073	11 773	11 558	10 758
Verksamhetens kostnader	Verksamhetens k	-15 822	-16 083	-17 131	-17 130	-18 935	-18 809	-18 352
Verksamhetsbidrag	Netto	-4 624	-5 656	-6 260	-6 057	-7 162	-7 251	-7 594
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		14,0	1,7	23,4	0,0	21,3	-0,7	-2,4
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 943	-261	-3 252	1	-3 329	126	457
Verksamhetsbidragets ändrings-%		26,5	22,3	71,3	-3,2	33,2	1,2	4,7
Verksamhetsbidragets ändring i euro		970	1 032	2 606	203	1 787	89	343
Invånare	31.12.	20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	-228	-278	-295	-291	-332	-327	-333
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som								
kalkylerade tjänster	årsverk	102,8	102,7	106,0	104,1	105,5	106,0	106,0
Verksamhetens kostnader	euro/årsverk.	-153 911	-156 606	-161 609	-164 553	-179 475	-177 443	-173 132
Verksamhetens kostnader		-15 822	-16 084	-17 130	-17 130	-18 935	-18 809	-18 352
Löner och arvoden		-3 575	-3 718	-4 010	-4 132	-4 422	-4 511	-4 601
Övriga lönebikostnader		-1 014	-963	-974	-994	-1 048	-1 069	-1 090
Personalkostnader		-4 589	-4 681	-4 984	-5 126	-5 470	-5 580	-5 691
Köp av tjänster		-5 123	-5 051	-5 008	-5 010	-5 780	-5 488	-4 914
Köp av internatjänster		-279	-280	-397	-397	-486	-441	-441
Material, förnödenheter och varor		-2 641	-2 634	-2 635	-2 635	-2 466	-2 659	-2 664
Understöd		-73	-80	-81	-81	-81	-81	-81
Övriga verksamhetskostnader, externa		-2 371	-2 494	-3 463	-3 318	-4 153	-4 099	-4 099
Övriga verksamhetskostnader, interna		-746	-863	-563	-563	-499	-462	-462
Verksamhetens intäkter		11 198	10 429	10 871	11 073	11 773	11 558	10 758
Försäljningsintäkter, externa		60	33	0		85	85	85
Försäljningsintäkter, interna								
Avgiftsintäkter		479	546	524	524	524	524	524
Understöd och bidrag		12	21	0		8	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa		2 522	2 287	2 254	2 362	2 104	2 150	2 154
Övriga verksamhetsintäkter, sisäiset		8 125	7 542	8 093	8 187	9 053	8 791	7 988

Resultatenhet int. + exter.kostn.	BS 2016 1 000 €	BS 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
Utveckling och stöd							
Verksamhetens intäkter	103	695	629	629	629	629	629
Verksamhetens kostnader	-2 696	-3 341	-3 378	-3 541	-3 383	-3 363	-3 353
Verksamhetsbidrag	-2 593	-2 647	-2 749	-2 912	-2 754	-2 734	-2 724
Byggnadstillsyn							
Verksamhetens intäkter	481	581	519	539	519	519	519
Verksamhetens kostnader	-785	-793	-875	-956	-1 013	-1 075	-1 053
Verksamhetsbidrag	-304	-212	-356	-417	-494	-556	-534
Miljövård							
Verksamhetens intäkter	19	12	30	30	30	30	30
Verksamhetens kostnader	-434	-409	-573	-472	-599	-661	-661
Verksamhetsbidrag	-415	-397	-543	-442	-569	-631	-631
Gator och grönområden							
Verksamhetens intäkter	235	242	160	160	240	240	240
Verksamhetens kostnader	-1 776	-1 826	-2 068	-2 069	-2 080	-2 220	-2 310
Verksamhetsbidrag	-1 541	-1 584	-1 908	-1 909	-1 840	-1 980	-2 070
Lokalitetsförvaltning							
Verksamhetens intäkter	10 361	8 899	9 533	9 715	10 355	10 140	9 340
Verksamhetens kostnader	-10 131	-9 714	-10 237	-10 092	-11 860	-11 490	-10 975
Verksamhetsbidrag	230	-815	-704	-377	-1 505	-1 350	-1 635
Sammanlagt							
Verksamhetens intäkter	11 198	10 428	10 871	11 073	11 773	11 558	10 758
Verksamhetens kostnader	-15 822	-16 083	-17 131	-17 130	-18 935	-18 809	-18 352
Verksamhetsbidrag	-4 624	-5 656	-6 260	-6 057	-7 162	-7 251	-7 594

Beskrivning av verksamheten

Avdelningen erbjuder kommuninvånarna en trivsamt, trygg och fungerande livsmiljö genom att leda och genomföra kommunens investeringar, styra och övervaka byggandet i kommunen samt underhålla kommunens infrastrukturtjänster och lokaliteter.

Genomförande av strategin

Målen i kommunstrategin styr verksamheten på Avdelningen för teknik och miljö.

Kommunstrategin är det viktigaste dokumentet som styr verksamheten på Avdelningen för teknik och miljö. Även avdelningens bindande mål har byggts upp kring kommunstrategins mål. I samband med att kommunstrategin och budgeten för åren 2018–2021 godkändes fastställde tekniska utskottet, kommunstyrelsen och fullmäktige vilka av kommunstrategins mål som är det viktigaste med tanke på Avdelningen för teknik och miljö verksamhet och som ska främjas i avdelningens arbete under fullmäktigeperioden. Förutom de mål som speciellt hänför sig till tillväxten och utvecklingen av samhällsstrukturen har Avdelningen för teknik och miljö aktivt deltagit i genomförandet av de allmänna målen som är gemensamma för hela kommunen och sålunda för sin del bidragit till att bygga upp en kundvänligare och mera öppen kommun som på ett smart sätt utnyttjar digitala verktyg.

Avdelningen för teknik och miljö roll i genomförandet av målen under strategiperioden delades in i följande klasser:

- 1) "Viktigt gemensamt mål för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen under fullmäktigeperioden",
- 2) "Viktigt gemensamt mål för hela kommunen som gäller Avdelningen för teknik och miljö"
- 3) "Avdelningen för teknik och miljö deltar i genomförandet av målet"
- 4) "Avdelningen för teknik och miljö stödjer genomförandet av målet" och
- 5) "Målet hänför sig inte direkt till Avdelningen för teknik och miljö mål".

De mål i kommunstrategin som är viktigast med tanke på avdelningens verksamhet:

B) Sibbo växer med 600–800 invånare per år.

5. Sibbo kommun har en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer under pågående fullmäktigeperiod.

- Viktigt gemensamt mål för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen under fullmäktigeperioden, som också berör hela kommunens framtida framgång. Utgångspunkten måste vara en balanserad planläggningsekonomi enligt strategin där kostnaderna för infra- och servicestrukturen och invånarnas trivsel, mångsidigt boende och närheten till naturen förverkligas. Principen för planläggningsekonomi är att investeringarna i infrastruktur och service på lång sikt ska betala sig tillbaka.
- De ovan nämnda målen definieras redan i början av planläggningen då alternativen för genomförandet och referensplanen utarbetas. Målet för planreserven (lagakraftvunna planer där infrastrukturen är obyggd) är två år så att man kan trygga försäljningen av sådana tomter som för tillfället efterfrågas. Det krävs också en stor planreserv för att utarbeta riktlinjerna för investeringsprogrammet och en tillförlitlig samhällsutveckling för tio år.

6. Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.

- Det viktigaste gemensamma målet för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen under fullmäktigeperioden, som också berör hela kommunens framtida framgång. Målet är nära förknippat med föregående mål och är framför allt Avdelningen för teknik och miljö och planläggningens gemensamma mål men också hela kommunens gemensamma mål. Beslutet om att inleda persontågtrafik påverkar såväl mobilitetsmöjligheterna som genomförandet av planläggningsekonomi bl.a. genom att höja priset på tomternas byggrätter samt attraktionskraften såväl i Sibbo kommun som i Nickby–Tallmo-området både med tanke på näringslivet och på invånarna.
- Projektet är mångsidigt och innehåller såväl allmän och referensplanering, planering av området kring stationen och järnvägsunderfarter samt planering av järnvägen och miljön. Projektet ska utarbetas och ledas väl så att målet uppnås.

8. Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.

- Viktigt gemensamt mål för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen under fullmäktigeperioden. Att bygga ytterligare områden för anslutningsparkering är viktigt redan i nuläget men framför allt i framtiden. Områdena för anslutningsparkering ska planeras redan i samband med referensplaneringen som föregår detaljplaneskedet och byggas i enlighet med gällande principer.

9. Vi bygger ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer under fullmäktigeperioden.

- Viktigt gemensamt mål för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen under fullmäktigeperioden. Målet hänför sig såväl till godkända och nya planer och genomförandet av dem som till byggandet av gång- och cykelvägar intill vägar som förvaltas av NTM-centralen. Enligt strategin prioriteras byggandet av gång- och cykelvägar med kommunens finansiering utgående från behoven. Om en gång- och cykelväg finansieras av en utomstående aktör, byggs den utifrån finansärens möjligheter.

D) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.

18. Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.

- Viktigt gemensamt mål för enheten Lokalförvaltning och Bildningsavdelningen under fullmäktigeperioden som också gäller de andra avdelningarna. För att målet ska uppnås krävs en övergripande plan och att de årliga delmålen uppnås.

E) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.

19. Sibbo kommuns driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter.

- Viktigt mål för Avdelningen för teknik och miljö som en del av hela kommunen och det förutsätter att såväl den operativa som den strategiska verksamheten lyckas. En viktig del av målet är planläggningsekonomi för nya områden eftersom en balanserad planläggningsekonomi också är en viktig del av driftsekonomi på grund av avskrivningarna och räntorna.

Utskottens strategier stöder kommunens strategi på alla delområden i syfte att uppnå de strategiska målen så väl som möjligt.

Bindande mål för år 2019

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2019	Mätare
Ett pilotprojekt om deltagande budgetering som presenterats i budgeten genomförs.	Pilotprojektet om deltagande budgetering genomförs.	Åtgärderna har genomförts.
Enhetsvisa mål		
7. Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Ett område för anslutningsparkering i korsningen av Nickbyvägen och Mårtensbyvägen byggs.	Området för anslutningsparkering har tagits i bruk.
8. Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med över 12 km i början av fullmäktigeperioden varav 8 km har byggts under år 2019.	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.
17. Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga. Konditionsundersökningar och symptomenkäter görs regelbundet. Man har hittat en lösning på varje problem med inomhusluften som upptäckts i kommunens lokaler.	Konditionsundersökningar i alla kommunägda fastigheter som används av kommunen har gjorts samt sammanfattats och analyserats för skolornas och daghemmens del och fogats till investeringsprogrammet.	De definierade uppgifterna har genomförts.
3. Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Handläggningstiden för en handläggningsbar bygglovsansökan är under 2 månader. Handläggningstiden räknas från det att ansökan är handläggningsbar till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Handläggningstiden är under 2 månader.
3. Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Den genomsnittliga handläggningstiden för handläggningsbara avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut är under 4 månader. Handläggningstiden räknas från det att ansökan är handläggningsbar till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Vid slutet av året är handläggningstiden 4 månader, vilket betyder att det inte finns någon kö av äldre, handläggningsbara ansökningar.
Huvudmål i kommunstrategin "Kommunen fungerar och utvecklas på ett hållbart sätt".	För att göra den planmässiga övervakningen mer smidig uppdateras övervakningsplanen enligt miljöskyddslagen så att den uppfyller även avfallslagens krav på övervakningsplanen.	Planen har utarbetats och behandlats av organet i fråga.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Avdelningen för teknik och miljöns verksamhet består av följande helheter:

- 1) helhetshantering och genomförande av kommunens investeringar inklusive samhällsstruktur och investeringar som behövs för att utveckla och upprätthålla servicen,
- 2) myndighetsverksamhet och
- 3) användning och upprätthållande av infrastruktur och kommunens fastigheter.

Sibbo Vatten är en del av Avdelningen för teknik och miljö men presenteras separat som ett självständigt affärsverk. Sibbo Vatten täcker kostnaderna för sin egen verksamhet inklusive investeringarna med sina egna inkomster. Sibbo Vatten debiteras för de interna tjänster verket köper av kommunen.

Processen för samhällsutveckling

Hanteringen av tillväxten är ett viktigt element i utvecklingen av ekonomin och verksamheten och den är förknippad med processen för samhällsutveckling som skapas och tas i bruk. Samhällsprocessen är baserad på strategin och inbegriper följande delar: Generalplanering - planering av investeringar (verktyget INTO) - planläggning samt planering av gator och grönområden - genomförandeprojektering (verktyget TOPI) - genomförandepåläggning - genomförande - underhåll. Processen för planering av tjänsterna går hand i hand med processen för samhällsutveckling. Även myndighetsverksamheten hänförs till tillväxten och genomförandet av den. Målet inom myndighetsverksamheten är en smidig tillståndprocess och verksamhet samt att minska regleringen alltid då det är möjligt.

Utgångspunkten för tillväxthanteringen är bland annat:

- 1 En balanserad planläggningsekonomi där investeringarna i infrastrukturen och tilläggstjänsterna på planområdena på lång sikt täcks genom tomtförsäljningsinkomsterna. En välfungerande och smidig samhällsprocess är livsviktig för Sibbo kommun i framtiden för att upprätthålla balansen mellan ekonomin och servicen.
- 2 Varje planerings- och investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. I samband med planeringen av investeringen är målet att förbättra arbetsprocessen och minska de totala investerings- och driftskostnaderna.

Inom ramen för utvecklingen av samhällsprocessen ligger den nya kontorslokalen i Lival är på en central plats när det gäller att uppnå målen. Det viktigaste verktyget för samhällsprocessen är INTO och TOPI, varav TOPI är ett nytt verktyg som ska tas i bruk.

INTO-programmet är indelat i en Planläggnings-/Infra-del och en Byggnader-del. Med hjälp av verktyget får man en realistisk bild av befolkningstillväxten på nya områden och områden där planerna ändras och av hur områdenas byggande påverkar ekonomin. Med TOPI-verktyget planeras projektens genomförande, tidtabeller och resurser.

Utveckling av verksamhetens intäkter och driftskostnader åren 2019–2021

Avdelningen för teknik och miljöns budget för år 2019 och ekonomiplan för åren 2020 och 2021 presenteras i början av kapitlet. Verksamhetens intäkter och kostnader har uppskattats enligt kostnadsnivån år 2019. Avdelningen för teknik och miljöns driftskostnader motsvarar budgetramen.

Verksamhetsintäkterna och driftskostnaderna ökar år 2019 framför allt på grund av de tillfälliga lokalerna vid Lärdomsvägen. Såväl inkomsterna som utgifterna minskar gradvis efter att man avstår från lokalerna. En annan förändring som gäller enheten Lokalitetsförvaltning och hela kommunen är att städningen inom småbarnspedagogiken överförs till Lokalitetsförvaltningens Städtjänster. Förändringen ökar enhetens verksamhetsinkomster och -utgifter samt antalet anställda.

Budgetramen tillåter dock att man endast anställer så mycket personal som är nödvändigt för tillväxten vilket betyder att två nya tjänster inrättas för att stödja investeringarna och två nya tjänster för myndighetsverksamheten.

Riskbedömning

Riskerna kan delas in i operativa risker, ekonomiska risker samt risker i anknytning till miljö och hälsa. Riskerna som rör vattentjänsterna behandlas separat i budgeten för Sibbo Vatten.

En väl fungerande och smidig samhällsprocess där Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen tillsammans utvecklar samhällsstrukturen är en förutsättning för att en växande kommun ska klara sig. Varje investeringsobjekt ska ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. Målet ska vara en balans i investeringarna såväl vad gäller verksamheten som ekonomin varvid verksamhetens kvalitet förbättras och kostnaderna minskar. Resultaten av utvecklingen av samhälls- och servicestrukturen, såväl fördelarna som riskerna, kommer att synas först efter några år.

Exceptionella naturföreteelser såsom kraftiga regn och vindar som gör vägarna ofarbara och skadar fastigheterna utgör en ekonomisk risk och även en risk för hälsan inom underhållsverksamheten. För sådana situationer har Sibbo ett beredskapssystem som bidrar till att minska bl.a. risken för ytterligare skador vid speciellsituationer och främjar snabb korrigering av olägenheter som drabbar kunderna.

På motsvarande sätt utgör uppkomsten av plötsliga situationer i anknytning till inneluften i byggnader en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. Lokalitetsförvaltningen har en färdig process för inneluftsituationer som inbegriper både undersökningar och snabba åtgärder. Om man blir tvungen att stänga ett mindre objekt, t.ex. en skola med en klasserie, på grund av hälso- och säkerhetsskäl, kan kostnaderna stiga till flera miljoner euro.

Byggsprojekt inbegriper såväl ekonomiska som hälsorisker. Risker undviks genom omsorgsfull planering och säkerhetskoordinering kopplad till investeringsprojekten. Genom omsorgsfull planering strävar man efter att hålla projektet inom ramen för kostnadskalkylen. Överskridningen av kostnadskalkylen kan vara betydande för stora objekt.

Risker i anknytning till miljön hänför sig till befintliga konstruktioner såsom stängda avstjälningsplatser och riskaktörer. Enligt enheten Miljöövervakning är verksamheten i anknytning till tillstånden och tillståndsvillkoren förknippad med de största riskerna.

Resultatenhet: Utveckling och stödtjänster

Ansvarsperson: Sektorns utvecklingschef

Beskrivning av verksamheten

Resultatenheten handhar avdelningens stödtjänster samt koordineringen av utvecklingen och strategiarbetet. Enheten ansvarar för kommunens kortvariga lokaluthyrning och tekniska arrangemang vid evenemang (Sibbohuset) samt för kommunens personalbostäder. I enhetens anslag ingår även anslaget för räddningsverksamhet.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Under strategiperioden läggs enhetens tyngdpunkt och resurser på verksamhet som stöder kommunens tillväxt. Den kraftiga befolkningsökningen skapar ett tryck på hela verksamhetsområdet och därmed blir den strategiska planeringen av verksamheten och ledningen och koordineringen av utvecklingsarbetet allt viktigare.

Avdelningens stödtjänster har en krävande uppgift att bygga tillväxten. Till följd av flera viktiga investeringar och ett ökat antal utvecklingsprojekt för samhällsstrukturen och befolkningsökningen har uppgifterna för hanteringen av investeringsekonomin, faktureringen och projektförvaltningen ökat. För att man ska kunna svara på utmaningen krävs en bättre planering av verksamheten och en strängare prioritering av uppgifterna.

Kommunens tillväxt och betydande bygg- och utvecklingsprojekt kräver en öppen och tillförlitlig kommunikation i rätt tid samt en genuin dialog med invånarna. En trivsam, fungerande och trygg närmiljö kan inte byggas upp utan en fungerande växelverkan. Enheten har en central roll i uppbyggandet av denna dialog som en del av samhälls- och miljöprojekten. Ett pilotprojekt om deltagande budgetering genomförs som en del av saneringen av centralparken i Nickby.

Enheten har anställt en projektplanerare för att stärka kommunikationen och koordineringen av större byggprojekthelheter. Projektplanerarens uppgift är att se till att informationen som ges till Sibboborna om byggprojekten är tydlig, tidsenlig och transparent. Projektplaneraren hjälper projektcheferna för projekthelheterna i Nickby och Söderkulla och koordinerar projektens framskridande.

De strategiska riktlinjerna för en hållbar utveckling och energilösningar sammanställs under innevarande strategiperiod i syfte att allt effektivare främja kommunens mål. Enheten ansvarar för koordineringen av detta arbete. Under de kommande åren fortsätter den målmedvetna utvecklingen av upphandlingarna och den därtill hörande verksamheten. Den röda tråden i utvecklingen av upphandlingarna är att avdelningens och kommunens verksamhet utvecklas genom att förbättra upphandlingsförfarandet. Arbetet med att utveckla den elektroniska tjänsten för reservering av lokaler, Sibbohuset, och de tekniska arrangemangen vid ordnandet av evenemang fortsätter.

Enheten har som uppgift att samla ihop avdelningens arbete och funktioner och stärka gemenskapen inom verksamhetsområdet. Samtidigt är det också viktigt att effektivera arbetet i gränsyterna mellan avdelningarna och stärka samarbetet i syfte att optimera helheten i stället för deloptimering. Enheten har också en viktig roll i att utveckla nya idéer, främja uppfinningsrika verksamhetssätt och stödja enheternas utvecklingsarbete. Samarbete och diskussion med andra aktörer samt insamling av god praxis även utanför kommunorganisationen stöder nytt tänkande och utmanar oss att utveckla den egna verksamheten. Denna roll framhävs ytterligare när Sibbo strävar efter att förbättra kostnadseffektiviteten genom att förnya verksamhetssätten.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
Räddningsväsendet, driftskostnader euro/invånare	105	100	95	93
- antal hyrda bostadslägenheter	103	88	89	89

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		103	695	629	629	629	629	629
Verksamhetens kostnader		-2 696	-3 341	-3 378	-3 541	-3 383	-3 363	-3 353
Verksamhetsbidrag Netto		-2 593	-2 647	-2 749	-2 912	-2 754	-2 734	-2 724
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,0	23,9	25,3	31,3	0,2	-0,6	-0,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-52	-645	-682	-845	158	20	10
Invånare 31.12.		20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter euro/inv.		-128	-130	-130	-140	-128	-123	-119
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		10,5	10,5	10,5	10,5	10,5	10,0	10,0
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-256 762	-318 231	-321 673	-337 238	-322 190	-336 300	-335 300

Resultatenhet: Byggnadstillsynen

Ansvarsperson: Byggnadstillsynschefen

Beskrivning av verksamheten

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 tillsyn av den byggda miljön samt styrning, rådgivning och lovbehandling i samband med byggande och övriga åtgärder samt tillsyn under byggandet.

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

Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Vid sidan av skötseln av sina egentliga myndighetsuppgifter utvecklar Byggnadstillsynen sin verksamhet mot en snabbare, högklassigare, positivare och mer kundorienterad tillstånds- och tillsynsprocess. Hela Byggnadstillsynens personal använder aktivt det elektroniska verktyget för tillståndshantering (Lupapiste.fi): Via Lupapiste sköts rådgivning, ansökan om tillstånd, tillsyn under byggandet samt till slut projektens elektroniska arkivering. Den förnyade byggnadsordningen tas i bruk – målet är att till tillämpliga delar underlätta förfarandet som berör byggandet och därigenom stödja genomförandet av kommunens markanvändningsstrategi.

Intäktsvolymen av Byggnadstillsynens verksamhet består i huvudsak av befolkningsökningen och den byggnation som ökningen medför. Mängden småhus har förblivit relativt stabil. Betydande ändringar i Byggnadstillsynens intäkter uppkommer av höghusprojekt samt av projekt för byggande av lokaliteter eller produktionsbyggnader för företag utifrån en kvadratbaserad taxa. Det är svårt att förutspå antalet lokaliteter och produktionsbyggnader som lov ska beviljas för och därför är intäktsberäkningen försiktig.

Genom att utveckla tillståndsprocessen och den digitala ärendehanteringens strävar vi efter att även under tillväxtåren säkerställa servicens kvalitet allt från förhandsstyrningen till arkiveringen av projektet. Det är ändå nödvändigt att anställa personal som bereder loven och hjälper till med lovbehandlingen så att handläggningstiderna uppnår målen. För att främja uppgörandet av handläggningsbara bygglovsansökningar intensifieras den grundläggande rådgivningen till kunderna med hjälp av olika verktyg. Den visuella Bygglovsprocessen som har utarbetats i samarbete med miljö- och serviceformgivaren utvecklas på webbplatsen enligt kundernas behov: Bygglovsprocessen beskriver detaljerat steg för steg hur man ansöker om bygglov. Avsikten är fortfarande att minska antalet kontakter till Byggnadstillsynen beträffande rådgivning och grundläggande frågor. Målet är att handläggningsbara bygglovsansökningar ska kunna behandlas inom den utsatta tiden på två månader.

De köpta tjänsterna som anlitas för att förkorta handläggningstiderna för avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut vid årsskiftet 2017–2018 visade sig vara alltför dyra. Det skulle inte vara ändamålsenligt på lång sikt att anlita köpta tjänster utan för att säkerställa en långsiktig och högklassig handläggning har man anställt en lovassistent för assisterande uppgifter och dessutom förberett sig för att anställa en extra handläggningsresurs på deltid. Rekryteringen av en ny person har införts i enhetens personalkostnader. Det är mycket sannolikt att antalet ansökningar och rådgivningsbehov för de ovan nämnda tillståndstyperna ökar efter det att den nya byggnadsordningen som godkänts av fullmäktige trädde i kraft. Målet är att handläggningsbara ansökningar ska kunna behandlas inom den utsatta tiden på fyra månader.

Projektet som syftar till att förbättra kvaliteten på byggnadsregistret framskrider och registret kompletteras med hjälp av riktade enkäter och terränggranskningar för de byggnader som saknas. Vad gäller registreringarna och granskningarna i terrängen har man förberett sig för att anlita personal på viss tid. Tack vare uppdateringen av byggnadsregistret ökar kommunens årliga fastighetsskatteinkomster permanent.

Man satsar fortsättningsvis på att utveckla samarbetet och registrera enhetliga förfaringssätt och tolkningar. Digitaliseringen av bruksarkivet färdigställs under år 2019 och därefter fortsätter man att digitalisera det egentliga arkivet. Det elektroniska bruksarkivet möjliggör en omfattande pappersfri tillsynsdel och det egentliga arkivet främjar samarbetet och tillståndsbehandlingen samt förbättrar kundservicen.

I samband med att kommunens allmänna servicelöfte godkändes och togs i bruk har byggnadstillsynen tagit i bruk ett servicelöfte som gäller handläggningstiderna för tillstånd. Vi ser till att uppnå det mål som fullmäktige har ställt för oss.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
bygglov, antal	225	202	200	200
åtgärdstillstånd, antal	69	76	80	80
undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov, antal	inte fastställt	52	70	80
undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov, handläggningstid, mån. (räknat från den dag ansökan är handläggningsbar/ansökan inlämnades)	inte fastställt	8,6	6	3,5/5
genomsnittlig behandlingstid för bygglov, mån. (räknat från den dag ansökan är handläggningsbar/ansökan inlämnades)	3,7	1,5/4,4	2,0	1,3/4,2
ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggen), antal	427	171	600	500
lov som beviljats för bostadsbyggande (nybyggen), antal	74	83	100	80
bostäder som de beviljade loven för bostadsbyggande innehåller (nybyggen), antal	558	785	500	500

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		481	581	519	539	519	519	519
Verksamhetens kostnader		-785	-793	-875	-956	-1 013	-1 075	-1 053
Verksamhetsbidrag Netto		-305	-213	-356	-417	-494	-556	-534
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		1,2	1,0	11,5	21,8	15,7	6,2	-2,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-9	-8	-90	-171	-57	-62	22
Invånare 31.12.		20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter euro/inv.		-15	-10	-17	-20	-23	-25	-23
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		10,3	9,3	11,0	8,8	11,0	11,0	11,0
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-76 214	-85 269	-79 586	-108 636	-92 057	-97 727	-95 727

Resultatenhet: Miljöövervakning

Ansvarsperson: Miljöövervakningschefen

Beskrivning av verksamheten

Miljöövervakningen fungerar som miljöförvaltningsmyndighet i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Enheten tar även hand om de uppgifter som hör till den kommunala myndigheten för campingområden.

Miljöövervakningen ska via styrning, rådgivning, tillståndsbehandling och övervakning se till att lagstiftningen och föreskrifterna om miljöförvaltningsmyndighet följs.

Miljöövervakningens verksamhet styrs av bl.a. miljöskyddslagen, marktäktslagen, vattenlagen, avfallslagen, terrängtrafiklagen, sjötrafiklagen, lagen om vattentjänster, naturvårdslagen, miljöskyddslagen för sjöfarten, lagen om friluftsliv, den s.k. lagen om grannelagsförhållanden, markanvändnings- och bygglagen och ett flertal förordningar givna med stöd av dem samt av kommunala bestämmelser såsom miljöskyddsföreskrifter, avfallshanteringsbestämmelser och planbestämmelser.

I enhetens anslag ingår ett anslag reserverat för uppgifter inom den regionalt administrerade lantbruksförvaltningen.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Miljöövervakningen fortsätter att utveckla den elektroniska ärendehantering, såväl internt som externt. Förutsättningen för en övergripande elektronisk ärendehantering är att myndighetens befintliga pappersmaterial digitaliseras. I framtiden ska allt material i mån av möjlighet digitaliseras såväl av den ordinarie personalen, med hjälp av köpta tjänster och vid behov genom att anlita personal på viss tid.

Ändringen av miljöskyddslagen och vattenlagen angående elektronisk ärendehantering som troligen träder i kraft i början av år 2019 och som främst gäller kungörelseförfarandet medför stora förändringar för myndighetsarbetet. Inget motsvarande förändringsprojekt pågår för de övriga lagarnas del så enheten måste fortsättningsvis även behärska de andra nuvarande ärendekanaler och kungörelsesätten. I takt med att den elektroniska ärendehantering ökar är det mycket krävande att fortsättningsvis upprätthålla pappersarkivet och det medför extra arbete. Allt elektroniskt material som kommer in måste i fortsättningen skrivas ut och arkiveras.

Man strävar efter att förbättra användningen av det elektroniska informationsstyrningssystemet genom att delta i utvecklingsprojekt. På detta sätt garanterar vi att programmet tillgodoser våra behov så effektivt som möjligt. Enheten deltar fortsättningsvis aktivt i utvecklandet av tjänsten Lupapiste.fi för miljöövervakningens del. Den elektroniska tillståndshanteringen används fortfarande i liten utsträckning och man strävar aktivt efter att utöka den.

Kommunen har växt genom att planlägga och bygga områden samt genom att utöka glesbebyggelsen. Detta har lett till en ökad arbetsbörda inom miljöövervakningen såväl vad gäller efterhandskontrollen som främjandet av miljöskyddet. Med hjälp av en tilläggsresurs försöker man klara av tidspressen inom planeringen av planläggningen och byggandet samt under själva byggtiden. Kostnaderna för anställandet av en ny person beaktas i personalkostnaderna.

Vikariatarrangemangen belastar fortfarande enhetens verksamhet i början av år 2019 varefter tjänsterna igen sköts av ordinarie personal.

Projektet för att följa upp och utveckla vattendragen fortsätter åtminstone i Sibbo å.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU
2019				
- lov och beslut, antal	34	15	30	30
- skadeanmälningar, antal	110	100	100	100
- utlåtanden, antal	50	59	60	60

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		19	12	30	30	30	30	30
Verksamhetens kostnader		-434	-409	-573	-472	-599	-661	-661
Verksamhetsbidrag Netto		-415	-397	-543	-442	-569	-631	-631
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-0,5	-5,8	31,9	8,8	4,6	10,4	0,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		2	25	-139	-38	-127	-62	0
Invånare 31.12.		20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter euro/inv.		-20	-20	-26	-21	-26	-28	-28
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		5,3	5,1	6,0	5,1	6,0	6,0	6,0
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-81 887	-80 196	-95 444	-92 549	-99 833	-110 167	-110 167

Resultatenhet: Gator och grönområden

Resultatenhet: Kommuntekniska chefen

Beskrivning av verksamheten

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 verksamheten åren 2019–2021

Inom enheten Gator och grönområden har man effektiviserat den egna verksamheten och sparat energi i samband med underhållsarbeten. De nuvarande gatu- och parkregistren har utnyttjats vid saneringen av gator och parker. På detta sätt skapas ett planmässigt system för underhåll och saneringar på lång sikt.

Enheten Gator och grönområden ansvarar för dagvattnet på allmänna områden. Vid hantering av dagvatten är det viktigt att dagvattnet avleds ekologiskt via fördröjnings- och sedimenteringsbassänger. Bland annat vid Storkärrsgränd byggs en fördröjningsbrunn för att säkerställa att dagvattenavloppet undertill är tillräckligt, och på planområdet Sibbo Ådal har man använt sedimenteringsbassänger för att trygga vattnets kvalitet i Sibbo å.

Enhetens underhållskostnader ökar till följd av kommunens befolkningsökning. De årliga underhållskostnaderna beräknas öka med cirka 90 000 euro. I de ökade underhållskostnaderna ingår kostnaderna för grönarbetena vars mål är öka trivselen i enlighet med Avdelningen för teknik och miljöns strategi. Trots de ökade totalkostnaderna minskar kostnaderna per invånare.

Enhetens arbete indelas i kundservice och underhållsarbete, myndighetsbeslut angående trafikmärken och tillståndsbeslut osv. samt hantering av investeringar allt från referensplanering till byggande av gator. Kundservicen och underhållsarbetet kräver tilläggsresurser på grund av det ökade antalet invånare och gator, och i budgeten anvisas medel för inrättandet av en ny gatuchefstjänst.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
- Vägar som underhålls av kommunen (km)	67,5	69,5	69	75
- Vägbelysningspunkter (antal)	3 750	3 850	3 900	4 000
- Parker som byggs och vårdas (ha)	56	59	59	60

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÄ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		235	242	160	160	240	240	240
Verksamhetens kostnader		-1 776	-1 826	-2 068	-2 069	-2 080	-2 220	-2 310
Verksamhetsbidrag Netto		-1 541	-1 584	-1 908	-1 909	-1 840	-1 980	-2 070
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		12,0	2,8	16,5	16,5	0,6	6,7	4,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-190	-50	-292	-293	-11	-140	-90
Invånare 31.12.		20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter euro/inv.		-76	-78	-90	-92	-85	-89	-91
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som								
kalkylerade tjänster årsverk		14,0	14,7	15,0	15,7	15,0	16,0	16,0
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-126 857	-124 218	-137 888	-131 783	-138 667	-138 750	-144 375

Resultatenhet: Lokalitetsförvaltning

Ansvarsperson: Lokalservicechefen

Beskrivning av verksamheten

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 fastighetshållning.

Centrala förändringar i verksamheten åren 2019–2021

Enheten Lokalitetsförvaltning fortsätter att utveckla den egna verksamheten långsiktigt och planmässigt. Inom planerings- och byggherreverksamheten ses varje investeringsobjekt som en förnyande utvecklingsåtgärd. Målen för den operativa verksamheten har delats in i tre paraplyobjekt: effektivisering av tjänsterna, effektivisering av fastighetsbeståndet samt optimering av egendomsförvaltningen.

Arbetet med att effektivisera tjänsterna fortsätter med att öka planmässigheten i lokalitetsförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingarna. Planmässigheten i det operativa arbetet syns framför allt inom underhållet och städningen. Arbetet är långsiktigt och automationsgraden ökar stegvis.

Utvecklingsprojektet angående låsning, passagekontroll och säkerhetsteknik som startade år 2017 fortsätter år 2019.

De interna hyrorna för underhållets del är år 2019 på samma nivå som år 2018 men en liten höjning som motsvarar inflationen sker i kapitalkostnaderna. Paviljongskolorna som upprättades år 2017 och 2018 i Tallmo och Söderkulla medför ändringar i de interna hyrorna och de syns till sitt fulla belopp år 2019. Inom småbarnspedagogiken sker en strategisk ändring då städningen och bespisningen i daghemmen överförs från Tjänster för småbarnspedagogik till Städtjänster och Kostservice 1.1.2019. Den tredje ändringen gäller daghemmet på Nickby Hjärtas område. I samband med att det nya daghemmet färdigställs hösten 2019 frigörs gamla daghemslokaler.

Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljning och uthyrning av fastigheter som blir onödiga tack vare att användningen effektiveras. Processen administreras enligt fastighetsstrategin och åtgärder som godkänts separat. År 2018 såldes den gamla daghemsfastigheten Runebergin päiväkoti, och Lehmuslinnan päiväkoti, daghemsfastigheten Skolåsa och Box barntädgård hyrdes ut till utomstående aktörer. Under planperioden 2019–2021 hänför sig lokalitetsförvaltningens åtgärder gällande egendomsförvaltningen främst till nya investeringsprojekt där fastigheter frigörs och för vilka man ska definiera ett nytt användningssätt, t.ex. försäljning, ny användning eller rivning. Det nya daghemmet som färdigställs på Nickby Hjärtas område hösten 2019 frigör gamla daghemsfastigheter och man kommer att utreda deras användningsändamål.

Budgeten enligt den ekonomiska ramen har ökat med cirka 1,5 miljoner euro jämfört med år 2018. Den största orsaken är anskaffningen av paviljonger till Söderkulla i slutet av år 2018 samt den strategiska ändringen inom småbarnspedagogiken.

Till följd av den strategiska ändringen inom småbarnspedagogiken förväntas antalet anställda öka med tolv personer.

Genomförande av investeringarna

Lokalitetsförvaltningens investeringsobjekt grundar sig på budgetens investeringsplan. Objekten i investeringsplanen fastställs i samarbete mellan förvaltningarna, och grundar sig på kommunens tillväxt och användningsbehovet samt på objektens inbördes prioritering. Det viktigaste verktyget är det tioåriga investeringsprogrammet och det därtill hörande verktyget INTO.

I investeringsplanen fastställs alla utvidgnings- och nyinvesteringar med vilka man ökar servicens kapacitet eller bygger en ny byggnad för att ersätta den nuvarande kapaciteten. I investeringsplanen fastställs även de viktigaste saneringsinvesteringarna. Små investeringsprojekt (investeringen större än aktiveringsgränsen 10 000 euro) som genomförs för att upprätthålla byggnader fastställs däremot av tekniska utskottet utifrån principerna i investeringsprogrammet och inom ramen för anslaget.

De främsta nyinvesteringarna (utvidgnings- och återinvesteringar) är utbyggnaden och ändringen av Sipoonlahden koulu samt utbyggnaden av Nickby Hjärta och de pågår under åren 2019 och 2020. Nickby Hjärtas daghem färdigställs och tas i bruk hösten 2019.

Projekthelheter inom saneringsinvesteringarna har genom tekniska utskottets beslut beviljats anslag för att sanera byskolor, daghem och skolor i tätorterna. Dessa anslag är nya och avsikten är att hålla byggnaderna i gott skick under planperioden. Under planperioden inleds dessutom det andra skedet av Cook & Chill-köket i samarbete med Social- och hälsovårdsavdelningens Kostservice.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BU 2019
lokaler som används av				
lokalitetsförvaltningen m ² vy (inte bostäder)	80 500	85 000	80 000	80 500
övriga uthyrda fastigheter, antal	15	18 21	21	21
lokaler som inte används m ² vy (passiva)	2 500	3 800	1 400	4 500

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BGÅ 2018	BSP 2018, augusti	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		10 361	8 899	9 533	9 715	10 355	10 140	9 340
Verksamhetens kostnader		-10 131	-9 714	-10 237	-10 092	-11 860	-11 490	-10 975
Verksamhetsbidrag Netto		230	-815	-704	-377	-1 505	-1 350	-1 635
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		20,1	-4,1	1,0	-0,4	15,9	-3,1	-4,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1694	417	-106	39	-1 768	370	515
Invånare	31.12.	20 310	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Nettoutgifter	euro/inv.	11	-40	-33	-18	-70	-61	-72
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	62,7	63,1	73,0	64,0	73,0	73,0	73,0
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-161 579	-153 946	-140 226	-157 688	-162 466	-157 397	-150 342

3.8 Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering

Enligt Kommunförbundets budgetrekommendation ska driftsekonomin för uppgiftsområden med specifik finansiering särskiljas från de budgetfinansierade uppgifterna. Uppgifter med specifik finansiering utgör serviceproducenter som helt eller delvis finansierar sin verksamhet med vederlag från tjänstens beställare. Organisationsformen kan vara nettoenhet, annan balansenhet eller affärsverk.

Uppgiftsområdena för enheterna Lokalförvaltning, Kostservice och IT-tjänster anges separat nedan. Enheterna ingår också i verksamhetsområdenas budgetförslag. Budgeten för affärsverket Sibbo Vatten presenteras separat från kommunens budget eftersom direktionen för affärsverket självständigt beslutar om sin budget.

Med specifik finansiering avses finansiering av en uppgift huvudsakligen genom inkomstfinansiering som består av de försäljnings- och avgiftsintäkter som erhållits som vederlag för överlåtna tjänster och andra tillgångar eller som bistånd, stöd eller ersättningar för kostnader som åsamkats av utförda bestämda uppgifter. Tjänsterna kan överlätas på marknadsvillkor eller på basis av avtal.

Uppgifter med specifik finansiering utgör producentuppgifter som inom driftsekonomin i första hand är bundna till beräknade inkomster i kommunens budget, och uppgifter som helt och hållet särskiljs från kommunens budget. Till uppgifter med specifik finansiering som är bundna till budgeten hör annan balansenhet, nettoenhet för intern service och övriga nettoenheter. Affärsverken utgör producentenheter som särskiljs från kommunens budget.

Uppgifter med specifik finansiering och budgetfinansierade uppgifter sammanlagt 2019–2021

1 000 € int. + exter.kostn.	Kommunen sammanlagt	Uppgift med specifik finansiering sammanlagt	Budgetfinansi- erade uppgift
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	4 072	54	4 018
Avgiftsintäkter	7 103	77	7 026
Understöd och bidrag	888	8	880
Övriga verksamhetsintäkter, externa	8 605	1 444	7 161
Övriga verksamhetsintäkter, sisäiset	25 368	15 590	9 778
Verksamhetens intäkter totalt	46 035	17 172	28 864
Verksamhetens kostnader			
Löner och arvoden	-47 058	-3 974	-43 085
Övriga lönebikostnader	-11 102	-927	-10 175
Pensionskostnader	-9 477	-787	-8 690
Övriga lönebikostnader	-1 625	-140	-1 485
Personalkostnader	-58 161	-4 901	-53 260
Köp av tjänster	-52 209	-4 572	-47 637
Köp av internatjänster	-7 771	-257	-7 514
Material, förnödenheter och varor	-7 700	-4 037	-3 663
Understöd	-6 048	0	-6 048
Övriga verksamhetskostnader, externa	-7 139	-4 248	-2 891
Övriga verksamhetskostnader, interna	-17 597	-634	-16 963
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-156 624	-18 648	-137 977
Verksamhetsbidrag	-110 589	-1 476	-109 113

IT-tjänster	1 000 €	BS 2017	BGÄ 2018	BG 2019
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		32	8	1
Understöd och bidrag		13	3	
Övriga verksamhetsintäkter, externa		75	44	44
Övriga verksamhetsintäkter, sisäiset		2 838	2 738	3 341
Verksamhetens intäkter totalt		2 958	2 793	3 386
Verksamhetens kostnader				
Löner och arvoden		-478	-395	-590
Övriga lönebikostnader		-104	-81	-141
Pensionskostnader		-81	-66	-117
Övriga lönebikostnader		-23	-15	-24
Personalkostnader		-581	-477	-731
Köp av tjänster		-1 403	-2 082	-1 901
Material, förnödenheter och varor		-181	-219	-232
Understöd		0		
Övriga verksamhetskostnader, externa		-515	-498	-474
Övriga verksamhetskostnader, interna		-35	-39	-28
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-2 715	-3 314	-3 364
Verksamhetsbidrag		244	-521	21

Kostservice	1 000 €	BS 2017	BGÄ 2018	BG 2019
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		178	207	53
Avgiftsintäkter		100	3	77
Understöd och bidrag		5	3	
Övriga verksamhetsintäkter, externa		1	0	0
Övriga verksamhetsintäkter, sisäiset		3 249	3 336	3 301
Verksamhetens intäkter totalt		3 533	3 550	3 431
Verksamhetens kostnader				
Löner och arvoden		-868	-992	-949
Övriga lönebikostnader		-214	-228	-215
Pensionskostnader		-176	-190	-182
Övriga lönebikostnader		-38	-38	-33
Personalkostnader		-1 082	-1 220	-1 164
Köp av tjänster		-174	-205	-367
Köp av internatjänster		-20	-30	-37
Material, förnödenheter och varor		-1 385	-1 454	-1 515
Övriga verksamhetskostnader, externa		0	-1	-1
Övriga verksamhetskostnader, interna		-521	-427	-339
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-3 182	-3 338	-3 424
Verksamhetsbidrag		351	212	8

Lokalitetsförvaltningen			
	1 000 €	BS 2017	BGÄ 2018
int. + exter.kostn.			BG 2019
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	5		
Understöd och bidrag	19		8
Övriga verksamhetsintäkter, externa	1 497	1 465	1 400
Övriga verksamhetsintäkter, sisäiset	7 377	8 068	8 948
Verksamhetens intäkter totalt	8 899	9 533	10 355
Verksamhetens kostnader			
Löner och arvoden	-2 106	-2 188	-2 434
Övriga lönebikostnader	-527	-528	-572
Pensionskostnader	-438	-441	-488
Övriga lönebikostnader	-89	-87	-83
Personalkostnader	-2 633	-2 715	-3 006
Köp av tjänster	-2 081	-1 820	-2 304
Köp av internatjänster	-150	-180	-220
Material, förnödenheter och varor	-2 277	-2 177	-2 290
Understöd	-1		
Övriga verksamhetskostnader, externa	-2 170	-3 057	-3 773
Övriga verksamhetskostnader, interna	-402	-288	-267
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-9 714	-10 237	-11 860
Verksamhetsbidrag	-815	-704	-1 504

3.9 Driftsekonomin enligt verksamhetsområde, sammandrag

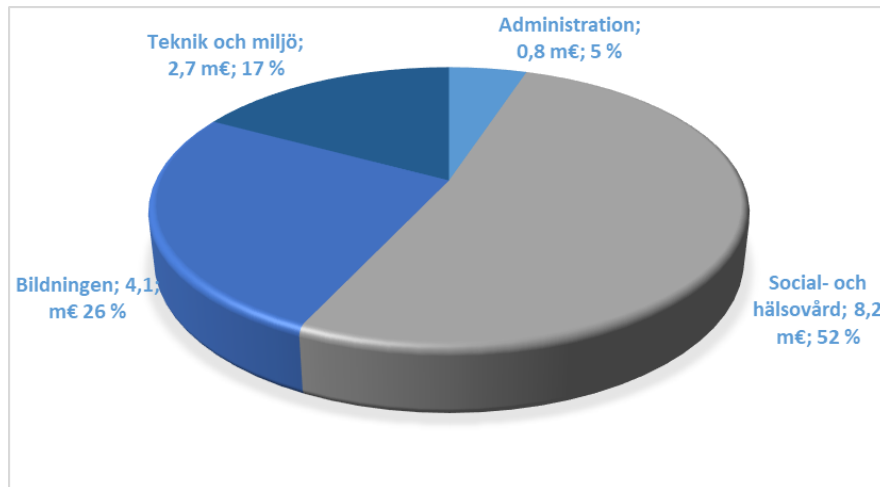
Primärkommunens verksamhetsintäkter och -kostnader

Driftskostnaderna i budgeten 2019 är 156,6 miljoner euro och driftsintäkterna 46,4 miljoner euro.

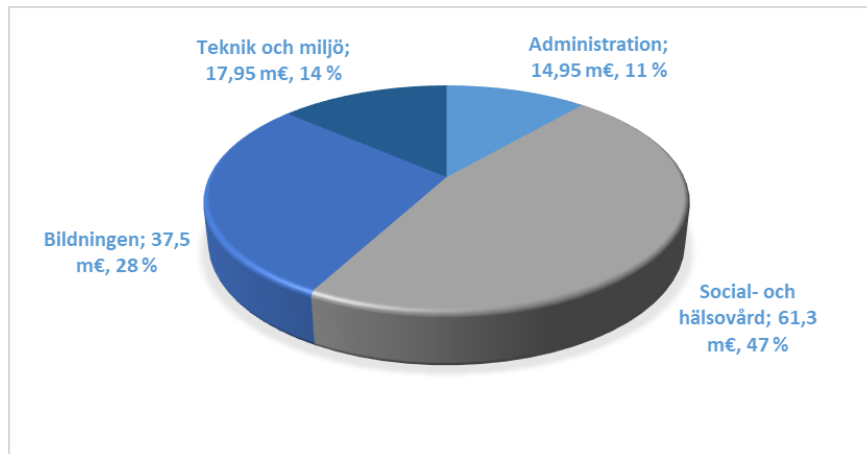
Verksamhetsbidraget är –110,2 miljoner euro, vilket utgör –5 214euro/invånare, då det år 2018 ser ut att bli cirka –5 175 euro/invånare.

Sibbo kommun, Interna+externa	BS 2016	BS 2017	BGÄ2017	BSP 2018	BGF 2019	EP 2020	EP 2021
1 000 €							
Centralvalnämnden							
Intäkter			87	87	70	87	87
Kostnader		-31	-86	-86	-98	-86	-86
Netto		-31	1	1	-28	1	1
Revisionsnämnden							
Intäkter							
Kostnader	-31	-31	-45	-45	-40	-45	-45
Netto	-31	-31	-45	-45	-40	-45	-45
Kommunstyrelsen							
Intäkter	15 447	15 449	18 697	16 823	19 060	19 544	20 233
Kostnader	-14 426	-14 429	-14 862	-15 099	-16 075	-16 040	-16 361
Netto	1 021	1 020	3 835	1 724	2 985	3 504	3 872
Social- och hälsovårdsutskottet							
Intäkter	10 088	12 012	11 474	11 582	11 510	11 683	11 858
Kostnader	-60 221	-62 900	-64 224	-64 654	-66 522	-67 648	-69 001
Netto	-50 133	-50 888	-52 749	-53 072	-55 012	-55 965	-57 143
Bildningsutskottet							
Intäkter	4 638	4 635	4 078	4 089	4 076	4 136	4 198
Kostnader	-50 404	-52 160	-53 501	-54 306	-55 543	-56 613	-57 745
Netto	-45 766	-47 525	-49 424	-50 217	-51 467	-52 477	-53 547
Utskottet för teknik och miljö							
Intäkter	11 198	10 429	10 871	11 073	11 773	11 558	10 758
Kostnader	-15 822	-16 084	-17 131	-17 130	-18 935	-18 809	-18 352
Netto	-4 624	-5 655	-6 260	-6 057	-7 163	-7 251	-7 594
Sammanlagt							
Intäkter	41 371	42 525	45 207	43 654	46 488	47 008	47 134
Kostnader	-140 904	-145 635	-149 848	-151 320	-157 213	-159 241	-161 590
Netto	-99 533	-103 110	-104 641	-107 666	-110 725	-112 233	-114 456

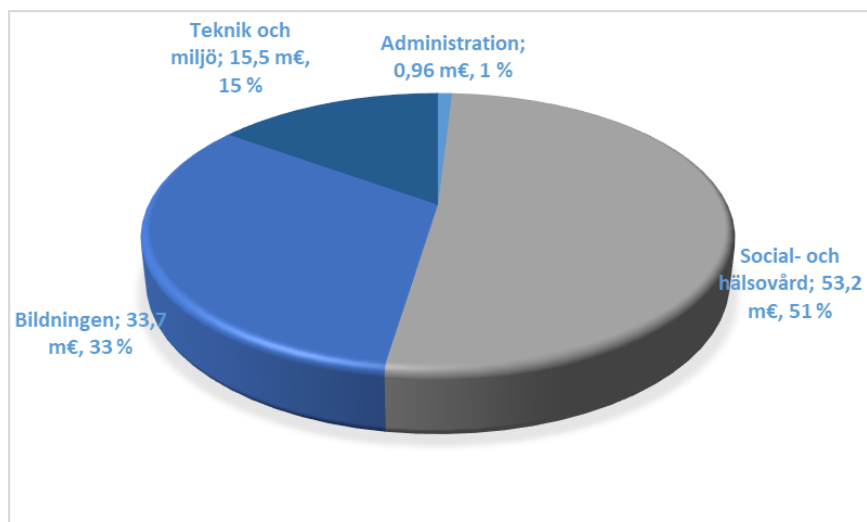
Fördelning av de externa verksamhetsintäkterna enligt verksamhetsområde 2019, exkl. markförsäljningsintäkter



Fördelning av de externa verksamhetskostnaderna enligt verksamhetsområde 2019



Fördelning av den externa verksamhetens nettoutgifter enligt verksamhetsområde 2019, exkl. markförsäljningsintäkter



4 Resultaträkning, primärkommunen

Resultaträkning 2019–2021

<i>Interna och externa</i>	2017	2018	2018	2019	2020	2021
1 000 euro	BS	BGÄ	Prognos	BG	EP	EP
Verksamhetsintäkter	42 524	45 207	43 380	46 488	47 008	48 457
Försäljningsintäkter	5 319	4 096	4 056	4 072	4 085	4 145
Avgiftsintäkter	7 246	6 973	6 826	7 103	7 202	7 302
Understöd och bidrag	1 042	791	956	888	811	897
Övriga intäkter	6 477	9 559	7 659	8 705	9 235	9 767
varav försäljningsintäkter	2 073	5 600	3 600	5 000	5 200	5 700
Övriga verksamhetsintäkter interna	22 441	23 789	23 883	25 720	25 675	26 346
Verksamhetskostnader	-145 635	-149 849	-151 324	-157 215	-159 241	-161 590
Personalkostnader	-53 025	-55 992	-56 576	-58 401	-59 242	-60 427
Köp av tjänster, externa	-51 660	-50 348	-51 315	-52 559	-53 074	-53 443
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 443	-7 782	-7 560	-7 700	-7 770	-7 876
Bidrag	-5 674	-5 661	-5 942	-6 048	-6 167	-6 287
Övriga verksamhetskostnader, externa	-5 392	-6 334	-6 201	-7 139	-7 142	-7 200
Övriga verksamhetskostnader, interna	-22 441	-23 733	-23 730	-25 368	-25 846	-26 357
Verksamhetsbidrag	-103 111	-104 642	-107 944	-110 727	-112 234	-113 134
Skatteintäkter	96 899	98 838	98 838	104 100	110 800	115 600
Statsandelar	14 621	13 300	13 450	13 450	13 450	13 450
Finansiella intäkter och kostnader				-405	- 865	- 1 085
Ränteintäkter	112	0				
Övriga finansiella intäkter	905	1 005	299	895		
Räntekostnader	-547	-695		-1 295	- 865	- 1 085
Övriga finansiella kostnader	-9	-11		-5		
Årsbidrag	8 870	7 796	4 643	6 418	11 152	14 832
Avskrivningar enligt plan	6 146	5 900	5 900	6 479	7 211	8 077
Satunnaiset tuotot ja kulut		0		0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	2 724	1 896	-1 257	-61	3 941	6 755
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	1 339			1 339	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0		0	0	0
Räkenskapsperiodens över-/underskott	4 063	1 896	-1 257	1 278	3 941	6 755

Resultaträkningsdelen visar hur den interna finansieringen räcker till för att täcka 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 driftsekonomin 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. kalkylerade avskrivningar på anläggningstillgångar.

Då avskrivningar och extraordinära kostnader 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.

Verksamhetsbidrag, dvs. skillnaden mellan verksamhetsintäkterna och -utgifterna, är enligt budgeten 2019 –110,2 miljoner euro. Kommunens verksamhetsbidrag är negativt, eftersom skatteintäkterna som är avsedda för att täcka kommunens verksamhetsutgifter och driftsekonomin statsandelar har en viktig betydelse för finansieringen av verksamheten.

Jämfört med bokslutsprognosen för år 2018 ökar de externa nettoutgifterna år 2019 med +2,4 % (2,6 miljoner euro) enligt följande:

Verksamhetsbidrag 1 000 €	BS 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	Förändr. eur 2018/2019	Förändr. % 2018/2019	Förändr. % 2017/2019
Centralvalnämnden	- 31	1	1	- 29	- 30	-3000,0 %	-6,5 %
Revisionsnämnden	- 31	- 45	- 45	- 40	5	-11,0 %	30,4 %
Kommunstyrelsen	1 020	- 7 459	1 723	2 984	1 261	73,2 %	192,5 %
Social- och hälsovårdsutskott	- 50 888	- 50 777	- 53 072	- 55 013	- 1 941	3,7 %	8,1 %
specialsjukvården	- 20 336	-	- 20 812	- 20 085	727	-3,5 %	-1,2 %
Bildningsutskottet	- 47 526	- 33 025	- 50 217	- 51 467	- 1 250	2,5 %	8,3 %
Utskottet för teknik och miljö	- 5 655	- 13 392	- 6 057	- 7 162	- 1 105	18,2 %	26,6 %
Totalt	- 103 111	- 104 697	- 107 667	- 110 727	- 3 060	2,4	6,9

Årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna under hela planperioden, vilket leder till att kommunens ekonomi är bokföringsmässigt i balans under åren 2019–2021. Avskrivningarna enligt avskrivningsplanen motsvarar dock inte antalet investeringar som ska avskrivas under nämnd tidsperiod. På grund av detta ger inte resultaträkningen för åren 2019–2021 en tillräcklig helhetsbild av kommunens budgetbalans. Årsbidraget täcker alltså avskrivningarna, men räcker fortfarande inte till för att stoppa skuldsättningen. Kommunens kostnadsstruktur måste fortfarande förbättras med ett belopp som är minst lika stort som tomtförsäljningsinkomsterna så att dessa inkomster i sin helhet kan användas för att finansiera investeringarna.

Avskrivningarna på anläggningstillgångar och övriga kostnader med lång verkningstid har räknats ut enligt den godkända avskrivningsplanen. Avskrivningarna har uppskattats enligt anläggningstillgångarnas restvärde per 31.12.2018. Avskrivningarna år 2019 har uppskattats till 6,5 miljoner euro och de uppgår till 8,1 miljoner euro innan utgången av år 2021 om investeringsprogrammet förverkligas.

Budgeten för år 2019 uppvisar ett resultat på +0,1 miljoner euro före bokslutsdispositioner.

Det faktiska överskottet ökar det egna kapitalet i kommunens balansräkning. Räkenskapsperiodens resultat beräknas bli positivt under hela ekonomiplanperioden. Ifall man lyckas med att begränsa verksamhetsutgifterna så att de ökar enbart med cirka 1,5 procent under planeåren 2020–2021 och prognoserna för skatteinkomster förverkligas, betyder detta att resultatet för år 2021 skulle vara positivt också utan markförsäljningsinkomster.

Verksamhetsintäkter

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter

Externa intäkter 1 000 €	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSP 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Centralvalnämnden	-	-	87	87	70	87	87
Kommunstyrelsen	-	-	-	-	-	-	-
Övriga verksamhetsintäkter	882	1 823	737	900	693	974	1 153
Markförsäljning, försäljningsvinst	5 570	2 073	5 600	3 600	5 000	5 200	5 700
Social- och hälsovårdsutskott	6 723	8 707	8 138	8 249	8 209	8 332	8 457
Bildningsutskottet	4 630	4 594	4 078	4 100	4 076	4 137	4 199
Utskottet för teknik och miljö	3 073	2 887	2 778	2 978	2 720	2 767	2 771
Totalt	20 878	20 084	21 418	19 914	20 768	21 497	22 367

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret 2019 förväntas försäljningsinkomsterna uppgå till 4,9 miljoner euro och under planeåren 2020–2021 till 5,2 miljoner euro respektive 5,7 miljoner euro per år. Försäljningsvinsterna som motsvarar försäljningen syns i bokföringen som en del av de övriga verksamhetsintäkterna. De redovisas separat i resultaträkningsdelen, eftersom de är en betydande del av kommunens årsbidrag.

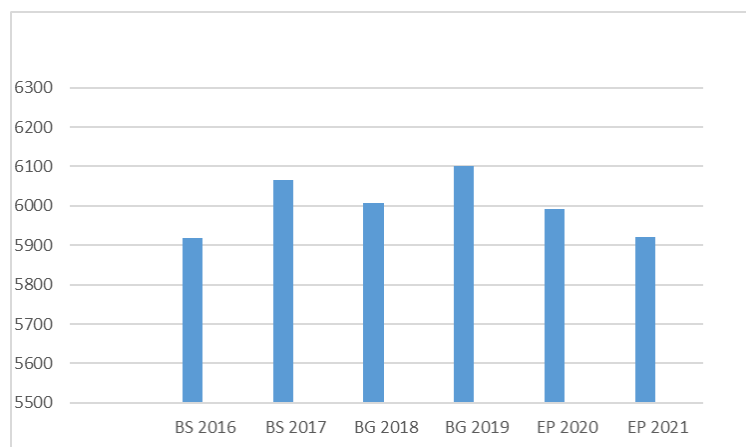
Verksamhetens kostnader

År 2019 ökar de externa verksamhetskostnaderna enligt budgetförslaget till 132,6 miljoner euro jämfört med bokslutsprognosen för år 2018 som är 127,6 miljoner euro.

Primärkommunens externa verksamhetskostnader

Externa kostnader 1 000 €	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSP 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Centralvalnämnden	-	-	30	-	86	-	87
Revisionsnämnden	-	37	-	45	-	45	-
Kommunstyrelsen	-	13 091	-	13 796	-	14 932	-
Social- och hälsovårdsutskott	-	55 087	-	58 916	-	61 287	-
Bildningsutskottet	-	34 906	-	37 103	-	37 539	-
Utskottet för teknik och miljö	-	14 797	-	16 171	-	17 950	-
Totalt	-	117 918	-	126 116	-	131 847	-

Primärkommunens externa verksamhetskostnader €/invånare utvecklas enligt följande:



Skatteinkomster

I prognosen för skatteinkomster har beaktats de riktlinjer för skatteändringar som man dragit i finansministeriets budgetmangling respektive de prognoser som finansministeriet offentliggjorde 14.9.2018. Därtill har man tagit i beaktande både redovisningar för augusti månad 2018 och förhandsbeskedet om beskattningen år 2017 som Skatteverket publicerade 10.9.2018.

I budgetmanglingen drog regeringen upp riktlinjer för lättare beskattning av förvärvsinkomst. Med lättare skatteböda uppskattas det att även kommunalskattens intäkter minskar med cirka 236 miljoner euro. Kommunerna kompenseras för de negativa konsekvenser som de diskretionära ändringarna i beskattningsgrunderna har för skatteintäkterna.

Kommunalskatten höjs i rask takt, vilket beror på samverkan mellan flera faktorer. Den största orsaken till den kraftiga ökningen är att fysiska personer ska i år betalas okonventionellt höga förskottsåterbäringar. På grund av detta förblir nivån för år 2018 låg. En del av ändringarna kan även förklaras med kvarskatter, för kvarskatterna för år 2018 påförs kommunerna huvudsakligen under år 2019 enligt beskattningens flexibla verkställande. Arbetstagarnas arbetslöshetsförsäkringspremie skärs med 0,4 % år 2019, vilket ökar för sin del skatteintäkterna för år 2019. Sysselsättningsläget förbättras också och har likadan påverkan på skatteintäkterna.

Man förutspår en kraftig växt för åren 2020 och 2021, men det är nog förnuftigt att läsa prognoserna med en viss reservation. Skattepolitiska riktlinjer i det nya regeringsprogrammet är ännu oklara, vilket leder till en mycket måttlig ökning i minskningarna.

Finansministeriets uppdaterade prognos har tagits i beaktande i prognosen för samfundsskatten.

Samfundsskatten som påförs under skatteåret 2017 är mindre än vad förväntades enligt prognosen för augusti månad, vilket påverkar utfallet av samfundsskatterna i år. Förskotten för skatteåret 2018 har även de minskats i enlighet med det minskade utfallet som räknats enligt prognosen för augusti. Dessa ändringar minskar det totala utfallet av samfundsskatterna i hela landet med sammanlagt cirka 60 miljoner euro i år. Prognosen för nästa år visar en kraftig växt, vilket beror på de positiva siffrorna som förutspås för verksamhetsöverskottet.

Vad fastighetsskatten anbelangar har man för år 2018 använt sig av den slutgiltiga statistiken om fastighetsbeskattningen som Skatteverket publicerade 28.8.2018 i sin statistikjänst. De slutgiltiga siffrorna för fastighetsbeskattningen i hela landet var cirka 15 miljoner lägre än vad som angetts i förhandsuppgifterna.

1 000 €	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSP 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Skatter totalt	92 698	96 897	98 400	99 129	104 150	111 103	115 873
förändrings-%	6,3	4,5	1,6	6,9	5,1	6,7	4,3
Kommunalskatt	80 235	83 263	84 100	84 928	89 201	96 008	100 607
förändrings-%	6,3	3,8	4,8	5,8	5,0	7,6	4,8
Andel av samfundsskatten	4 073	4 677	4 600	4 501	4 949	5 095	5 266
förändrings-%	-0,8	14,8	-1,6	10,5	10,0	3,0	3,4
Fastighetsskatt	8 390	8 957	9 700	9 700	10 000	10 000	10 000
förändrings-%	10,4	6,8	8,3	33,1	3,1	0,0	0,0

Den kommunala inkomstskatten

De beskattningsbara inkomsterna som utgör inkomstbasen för kommunalbeskattningen förutspås öka i hela landet med 3,2 % och redovisningen av kommunalskatt med 5,7 % år 2019.

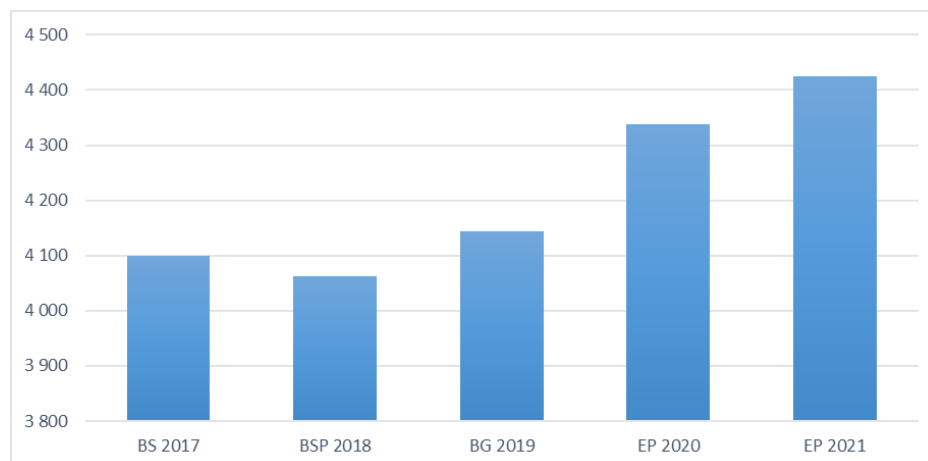
Sibbos budget för år 2019 bygger på en bibehållen skattesats om 19,25, den beräknade tillväxten av hela landets inkomstskatteinflöde med cirka 3,2 procent och en 2,0 procents effekt av befolkningstillväxten. Kommunens fördelningsandel av skatteförskotten år 2019 beräknas vara cirka 0,004455210. Beräkningen av skatteinkomsterna år 2018 baserar sig på förhandsbeskedet om beskattningen år 2017, enligt vilket de beskattningsbara förvärvsinkomsterna i Sibbo ökade med cirka 5,0 % och i hela landet med 1,8 %.

År 2017 fick kommunen 83,2 miljoner euro i kommunalskatt. I budgeten 2018 uppskattades kommunalskatten uppgå till 84,1 miljoner euro, vilket torde överskridas med 1,2 miljoner euro.

I Sibbo beräknas de inkomster på vilka förskottsinnehållning ska verkställas stiga med 5,2 % år 2019. Redovisningarna av kommunalskatten beräknas öka med cirka 5,0 % och kommunalskatten uppgå till 89,5 miljoner euro. Under planperioden beräknas inkomsterna av kommunalskatten öka år 2020 och år 2021 med i medeltal cirka 6 %.

På grund av varierande skatteavdrag är det verkliga skattesatsen för Sibbo kommun 14,74 %.

Kommunalskatteinkomster euro/invånare

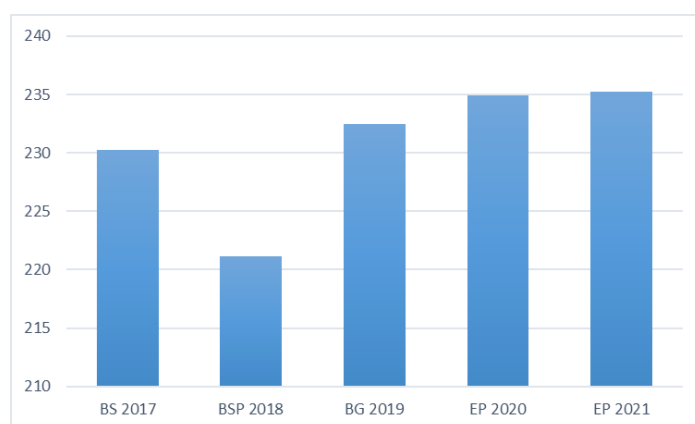


Samfundsskatt

Finansministeriets uppdaterade prognos har tagits i beaktande i prognosen för samfundsskatten. Samfundsskatten som påförs under skatteåret 2017 är mindre än vad förväntades enligt prognosen för augusti månad, vilket påverkar utfallet av samfundsskatterna i år. Förskotten för skatteåret 2018 har även de minskats i enlighet med det minskade utfallet som räknats enligt prognosen för augusti. Dessa ändringar minskar det totala utfallet av samfundsskatterna i hela landet med sammanlagt cirka 60 miljoner euro i år. Prognosen för nästa år visar en kraftig växt, vilket beror på de positiva siffrorna som förutspås för verksamhetsöverskottet.

Sibbo kommun fick 4,1 miljoner euro i samfundsskatt år 2016 och 4,7 miljoner euro år 2017. År 2018 beräknas kommunen få cirka 4,5 miljoner euro i samfundsskatt. Utfallet av samfundsskatteintäkterna beräknas år 2018 underskrida budgeten med cirka 0,1 miljoner euro. År 2019 beräknas samfundsskatten uppgå till cirka 4,9 miljoner. Under planeperioden beräknas inkomsterna av samfundsskatten hållas på nivån cirka 5,1 miljoner euro.

Samfundsskatteintäkter, euro/invånare



Fastighetsskatt

Fastighetsskatten är en på basis av fastighetsskatteprocentsatsen bestämd andel av fastighetens värde. Enligt 11 § i fastighetsskattelagen bestämmer kommunfullmäktige årligen på förhand storleken av kommunens fastighetsskatteprocentsatser med den noggrannhet som fastställs i lagen och fastställer samtidigt inkomstskattesatsen för det inkommande året.

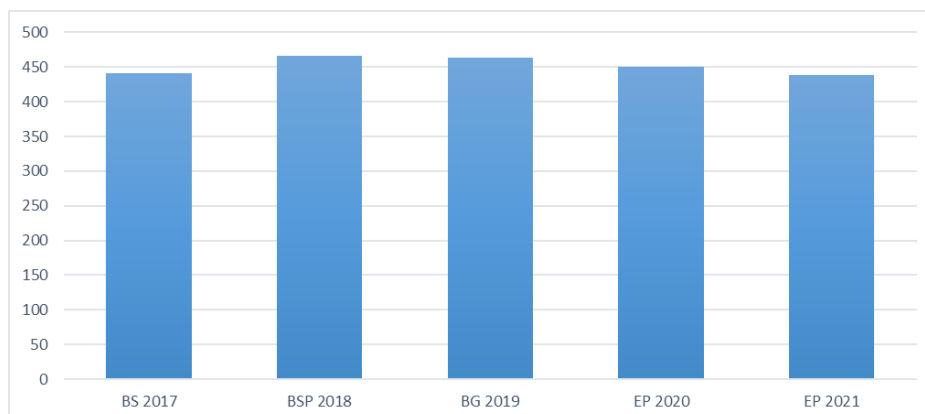
I budgeten beräknas fastighetsskatteinkomsterna uppgå till 9,7 miljoner euro år 2019.

Fastighetsskatten är beräknad enligt följande fastighetskatteprocenter:

Fastighetsskatteprocenten 2019	Variation 2019	Sibbo 2019
Allmän	0,93-2,00	1,03
Byggnader för stadigvarande boende	0,41-1,00	0,50
Andra bostadsbyggnader	0,93-2,00	1,10
Obebyggda byggplatser	3,93-6,00	6,00

Fastighetsskatten ger Sibbo kommun lika mycket inkomster som avkastningen av cirka 2,1 procentenheter av kommunalskattesatsen. År 2017 inflöt 9 miljoner euro i fastighetsskatt och enligt förhandsbesked uppgår fastighetsskatteinkomsten till cirka 9,5 miljoner euro år 2018, vilket skulle ge ett utfall på cirka 9,4 miljoner euro. Enligt en försiktig bedömning beräknas fastighetsskatteinkomsten uppgå till 9,7 miljoner euro år 2019. Prognosen för åren 2020–2021 visar likaledes en fastighetsskatteinkomst på cirka 9,7 miljoner euro.

Fastighetsskatteinkomster, euro/invånare



Sibbo kommuns skatteinkomster beräknas öka i år med cirka 0,7 miljoner euro jämfört med föregående år, och år 2019 med cirka 4,7 miljoner euro jämfört med år 2018.

Statsandelar

Finansieringen via statsandelar till kommunerna består administrativt av två delar: den statsandel för kommunal basservice som administreras av finansministeriet och den statsandelsfinansiering som regleras i lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet och som administreras av undervisnings- och kulturministeriet.

Statsandelen baserar sig på kalkylerade kostnader och ändras årligen på grund av så kallade automatiska ändringar. Bland annat invånar- och elevantalet och andra dylika faktorer som påverkar räkningen samt ändringar i dessa beaktas i de automatiska ändringarna. Kostnadsfördelningen justeras årligen. Enligt regeringsprogrammet görs ingen indexförhöjning i statsandelarna åren 2018–2019.

Nettoeffekten av statens åtgärder i statsandelarna är att kommuneekonomin minskar med cirka 85 miljoner euro år 2019.

Förändringarna i statsandelarna för år 2019 påverkas av bland annat:

- konkurrenskraftsavtalet
- justering av kostnadsfördelningen
- kompensationer av skattebortfall.

Utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomster är cirka 5,5 miljoner euro (prognos för år 2018 5,3 miljoner euro). Utjämningsgränsen (100 %) är 3 691 euro/invånare.

År 2019 uppgår utgifterna från hemkommunersättning till cirka 10,07 miljoner och inkomsterna till cirka 10,09 miljoner euro. Hemkommunersättningar ingår inte i statsandelen, utan de ingår i bildningsutskottets intäkter och kostnader.

De kalkylerade statsandelarna uppskattas inbringa 13,47 miljoner euro år 2019, dvs. 0,17 miljoner euro mera än år 2018.

Under planperioden beror statsandelarnas belopp på befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar eller -frysningar. Statsandelarna beräknas bli cirka 13,47 miljoner euro både år 2020 och år 2021.

De kommunvisa statsandelsgrunderna ses över under hösten 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 december.

Sibbo fick 15,8 miljoner euro i statsandelar år 2016 och 14,6 miljoner euro år 2017. I budgeten för år 2018 räknades det med statsandelar på 13,3 miljoner euro. Enligt prognosen per 31.8 kommer statsandelarna för år 2018 att motsvara budgeten, vilket betyder en nedskärning på cirka 9 % jämfört med år 2017.

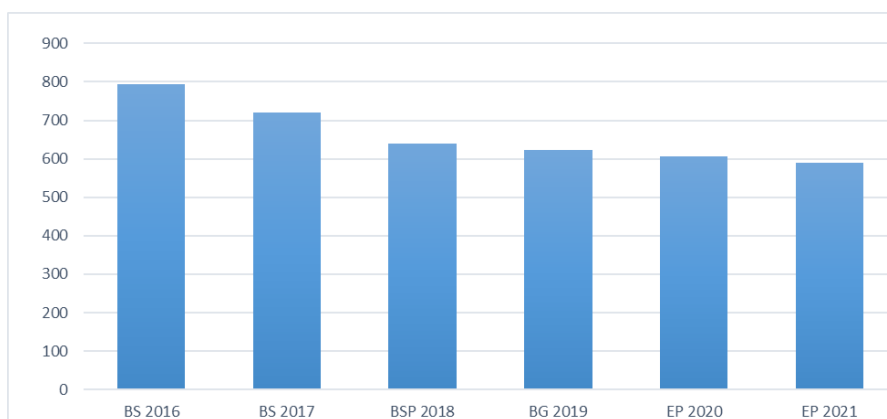
Vad gäller statsandelarna utgår budgeten från de preliminära kommunvisa uppskattningarna och skatteutjämnings negativa inverkan.

Prognosen för statsandelar för år 2019 har beräknats i september 2018 på basis av Finansministeriets förhandsberäkningar och Kommunförbundets kalkyleringsmodell.

Statsandelarna för år 2019 räknas enligt befolkningen 31.12.2017, dvs. enligt 20 310 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 2017.

Det är särskilt svårt att uppskatta skatteinkomstutjämnningen under den kommande planperioden, eftersom skatteinkomstförhållandena mellan kommunerna ändras. Under planperioden beror statsandelarnas belopp på befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar. Vid beräkningen av statsandelar har utgångspunkten varit de nationella prognoserna, förändringen av befolkningstillväxten och skatteutjämnings inverkan. Dessutom har man tagit i beaktande att det fortfarande råder osäkerhet om hur statsandelssystemet eventuellt kommer att förnyas. Utifrån detta har man gjort en försiktig bedömning att statsandelarnas belopp åren 2020 och 2021 stannar åtminstone på samma nivå som under år 2019. Påverkningar av en eventuell landskaps- och vårdreform har inte tagits i beaktande vid beräkningen av prognosen av statsandelar för år 2021.

Statsandelar, euro/invånare



Prognosen för statsandelar för år 2019 har beräknats i september 2018 på basis av Finansministeriets förhandsberäkningar och Kommunförbundets kalkyleringsmodell.

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 beräknas vara cirka 72 miljoner euro i slutet av år 2018.

I budgeten reserveras sammanlagt 1,3 miljoner euro för räntekostnader, och av denna summa utgör räntekostnaderna för upptagna lån 1,25 miljoner euro. Räntorna på gamla skulder har räknats enligt skuldebrevsvillkoren. År 2019 beräknas nya lån upptas till ett belopp av 33 miljoner euro. Räntenivån för dessa nya lån beräknas uppgå till högst 1 %, för avsikten är att täcka en del av finansieringsbehovet med kommunintyg vars räntenivå uppskattas ligga nära 0 procent. Låneportföljens genomsnittsränta i september 2018 var 1,04 %.

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

För de inhemska depositionernas del har ingen avkastning beräknats.

Primärkommunens finansiella intäkter/kostnader:

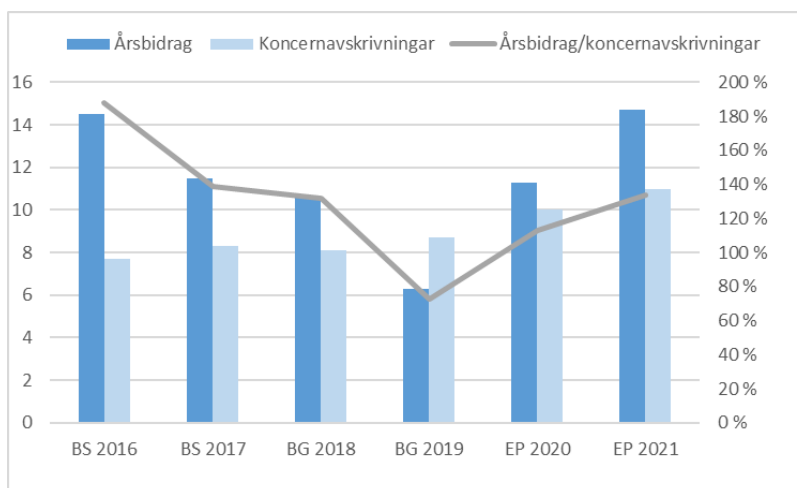
Räntor, 1 000 euro	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSP 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Räntekostnader	-518	-547	-700	-700	-1300	-1760	-1980
Finansieringskostnader	-30	-9	-5	-5	-5		
Finansieringsintäkter	177	170	160	160	160	160	160
Ersättning för grundkapital	735	735	735	735	735	735	735
Ränteintäkter	2	17	14	14	5		
Ränteintäkter av Sibbo vatten		95	95	95			
NETTO	366	461	299	299	-405	-865	-1085

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

Avskrivningar

Avskrivningar för kommunen och även för kommunkoncernen kommer att öka under planperioden 2019–2021 med cirka 2,7 miljoner euro jämfört med bokslutet 2017.

Årsbidrag/Koncernavskrivningar, %



5 Investeringsdelen, primärkommunen

5.1 Investeringar, sammanfattning

Ansvarspersoner och definitioner:

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 beträffande bruttoinvesteringarna, dvs. fastighetsinvesteringarna och investeringarna i infrastrukturen. Sibbo Vattens direktion beslutar om investeringarna i vattentjänster. Tekniska utskottet har rätt att ändra den interna anslagsfördelningen mellan de olika byggobjekten. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt. För saneringsprojekt anvisas anslagen "Projekt specificerade av utskottet", "Energiprojekt" och "Sanering av gator", där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens fördelningsprinciper. Anslag för en första inredning av fastigheter ingår i helhetsanslaget för utvidgnings- och återinvesteringar. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om dylika anskaffningar.

Sibbo Vattens investeringsprojekt presenteras som bruttoinvesteringar i budgeten för Sibbo Vatten som bifogas till denna budget.

Gruppering

Investeringar 2019-2021	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
1 000 €							
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	-15 791	-10 109	-18 105	-23 250	-24 095	-23 945	-15 180
Markköp	-1 906	-1 501	-2 500	-1 300	-2 500	-2 500	-2 500
Lös egendom sammanlagt	-465	-599	-1 095	-900	-700	-500	-500
Aktier och andelar	-497	-12	-80	-10	-80	-80	-80
Bruttoinvesteringar sammanlagt	-18 659	-12 221	-21 780	-25 460	-27 375	-27 025	-18 260
Mark- och driftsegendomens försäljning	6 067	2 357	5 600	3 600	5 000	5 200	5 700
Investeringar sammanlagt, netto	-12 592	-9 864	-16 180	-21 860	-22 375	-21 825	-12 560
• Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader • Markköp • Lös egendom sammanlagt • Aktier och andelar sammanlagt • Försäljning av mark och driftsegendom							

I budgeten 2019 uppgår kommunens bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader till 26,1 miljoner euro, bruttoinvesteringarna i markköp till 2,5 miljoner euro och bruttoinvesteringarna i lösegendom samt aktier och andelar till cirka 0,7 miljoner euro. Då budgeten för försäljning av mark och driftsegendom är 4,9 miljoner euro blir de budgeterade nettoinvesteringarna 24,5 miljoner euro.

De största enskilda investeringarna under ekonomiplaneprodukten är utbyggnaden av Sipoonlahden koulu (färdigställs 2020), Nickby Hjärtas daghem (färdigställs 2019) och utbyggnaden av Nickby Hjärta (färdigställs 2020). Bruttoinvesteringarna i utbyggnader minskar något under åren 2020 och 2021 och tyngdpunkten inom utvidgningsinvesteringarna förflyttas från servicebyggande till byggande av infrastruktur.

I investeringsplanen ingår en stor satsning på infrastrukturen i nya bostadsområden. Investeringarna i infrastrukturen ökar under åren 2020 och 2021 till följd av att Tallmo detaljplaneområde och därtill hörande tröskelinvesteringar börjar byggas.

För saneringar reserveras 3,0 miljoner euro. Dessutom reserveras anslag för trafikledsinvesteringar för att bygga en gång- och cykelväg mellan Nickby och Nissbacka i samarbete med NTM-centralen under åren 2019–2020 samt för att bygga en gång- och cykelväg mellan Kervo och Bastukärr i samarbete med S-gruppen och Kervo stad under år 2019, sammanlagt 2,1 miljoner euro.

5.2 Investeringar, Avdelningen för teknik och miljö, sammanfattning

Bruttoinvesteringar, infrastruktur och byggnader

I tabellen presenteras Sibbo kommuns bruttoanslag för investeringarna. Sibbo Vattens investeringskostnader presenteras i budgeten för Sibbo Vatten som bifogas till denna budget.

BRUTTOINVESTERINGAR, INFRA OCH BYGGNADER	BS 2016	BS 2017	BG 2018	2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-2 637	-1 942	-3 075	-3 480	-2 200	-4 500	-8 400
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-397	-6	-1 450	-2 230	-1 400	-150	-1 600
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-1 360	-1 980	-4 785	-9 485	-9 705	-10 895	-1 650
Återinvesteringar	-8 798	-561	-2 695	-2 695	-4 630	-2 930	-380
Saneringsinvesteringar	-2 575	-5 449	-4 095	-6 140	-3 030	-4 620	-3 050
Andra investeringar	-24	-171	-2 005	-1 590	-3 130	-850	-100
Bruttoinvesteringar, sammanlagt	-15 791	-10 109	-18 105	-25 620	-24 095	-23 945	-15 180

Investeringar, samhällsbyggnade

Begrepp:

Utvidgningsinvestering:

- i) utbyggnad av infrastrukturen, som möjliggör en ökad bosättning, och
- ii) nybyggnation, som ökar servicekapaciteten i kommunens byggnader och fastigheternas yta.

Återinvestering:

byggande av ny byggnad som ersätter tidigare byggnader och servicen som erbjuds i dem.

Saneringsinvestering:

förbättringsåtgärd som återställer befintlig egendom till dess ursprungliga skick eller närmare det.

Allmänna investeringar:

byggande av specialobjekt, som granskas som en egen helhet.

Återinvesteringarna, saneringsinvesteringar och de allmänna investeringarna finansieras med skattemedel.

Utvidgningsinvesteringarna, däremot, ska med några års fördröjning finansieras med intäkter från tomtförsäljningen, varvid tillväxten inte förorsakar några tilläggskostnader för kommunens nuvarande invånare. Detta förutsätter en övergripande samhällsutveckling som leds som en helhet så att en fungerande planläggningsekonomi och en önskvärd samhällsutveckling uppnås.

Huvudprincipen är att varje investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd och därför ska verksamheten utvecklas och förnyas då objektet planeras. Målet för planeringsarbetet i de olika planeringsskedena är att varje investering, oberoende av om den gäller samhällsstrukturen, infrastrukturen eller fastigheter, ska genomföras så att trivselen, tryggheten, funktionaliteten och en mångsidig användning är i balans med investerings- och livscykelkostnaderna samt planläggningsekonomi. Då förbättras verksamhetens kvalitet och kostnaderna minskar.

Investerings skeden och beslut som ska fattas

Alternativ och beslutets tidpunkt samt investeringsprogrammet

Infrainvesteringar i servicen och infrastrukturen görs för att tillfredsställa det förutsedda behovet med målet att förbättra servicenivån såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt samt att genomföra kommunens strategi. Att skapa alternativa lösningar och bedöma deras konsekvenser både vad gäller verksamheten som ekonomin utgör förutsättningen för beslutsfattandet och för att uppnå ett gott slutresultat.

För att investeringen ska kunna planeras och genomföras innan behovet realiserats krävs att alternativen skapas, konsekvenserna definieras och det alternativ som ska genomföras väljs i god tid. För investeringarna i infrastrukturen och servicen betyder detta i praktiken minst fem år innan det nya planområdet eller byggnaden tas i bruk. På detta sätt finns det tillräckligt med tid för den allmänna planeringen, genomförandeplaneringen, konkurrensutsättningen och byggandet.

Investeringsobjekten införs i kommunens tioåriga investeringsprogram. När det gäller stora investeringar är det bra att göra en alternativutredning och för övriga investeringars del görs utredningarna enligt projektets nivå för att komplettera investeringsprogrammet.

Investeringsplan

Investeringsplanen i budgeten utarbetas för tre år och det första året är bindande. Projekten i investeringsplanen prioriteras enligt behoven och de ovannämnda alternativen mellan de olika förvaltningarna. Projektplaner utarbetas för projekten i investeringsplanen där projektets syfte, ekonomiska och verksamhetsmässiga mål, innehåll, faser, risker och preliminära tidtabell fastställs.

Investerings genomförandesätt och projektplan

För stora investeringsobjekt utarbetas en projektplan som ska grunda sig på en jämförelse och det valda alternativet. Alternativutredningen kan göras separat eller hänföra sig till en annan övergripande plan, t.ex. planläggningsprogrammet eller servicenätutredningen. I samband med projektplanen görs en noggrannare behovsutredning och projektets genomförandemått och kostnadskalkyl fastställs. På detta sätt kan godkännandet av projektplanen fungera som investeringsbeslut.

Efter att projektplanen har godkänts fortsätter projektet med en genomförandeplanering i enlighet med beslutet. Efter genomförandeplaneringen konkurrensutsätts byggentreprenaden och ett genomförandebeslut fattas på basis av konkurrensutsättningens resultat. Investeringsprojekten leder till att objektet överlämnas och tas i bruk.

Hur investeringarna för att bygga ut infrastrukturen påverkar ekonomin samt planläggningsekonomin

Målet är att investeringarna för att bygga ut infrastrukturen och servicen finansieras med intäkter från tomtförsäljningen, varvid tillväxten inte orsakar några tilläggskostnader för kommunens nuvarande invånare. Investeringarna för att bygga ut servicen görs dock periodiskt.

En förutsättning för att utvidgningsinvesteringarna ska kunna finansieras genom tomtförsäljningsinkomsterna är också att kommunen uppvisar ett positivt resultat som ungefär motsvarar tomtförsäljningsinkomsterna. Annars används tomtförsäljningsinkomsterna för driftsekonomin och inte för att täcka de investeringar som krävs för de nya invånarna.

- Med självfinansieringsgrad avses försäljningsinkomsternas andel av infrainvesteringarna. Om självförsörjningsgraden exempelvis är 200 betyder det att tomtförsäljningsintäkterna är två gånger större än infrainvesteringarna.
- Anskaffningsreserven för service fås genom att dividera skillnaden mellan utgifterna för byggande av infrastruktur och de planerade försäljningsintäkterna med antalet nya invånare. Resultatet berättar hur många euro per invånare man kan använda för att finansiera serviceinvesteringar såsom skolor och dylikt. Man räknar ut anskaffningsreserven för bostadsområden då planen inbegriper nya invånare. Det genomsnittliga beloppet som kan användas ska vara cirka 8 000 euro per invånare. Denna anskaffningsreserv för service förutsätter dock en effektiv serviceproduktion vad gäller skolor och daghem.

Bland annat följande faktorer inverkar på nyckeltalen:

- gatornas och parkernas antal och kvalitet
- tröskelinvesteringar såsom nya broar eller underfarter
- byggnadstyper på området och priserna för byggrätten.

Gatornas nominella priser varierar beroende på jordmånens kvalitet. Antalet parker och gång- och cykelvägar i olika områden samt deras kostnader kan också i hög grad variera. Terrängens särdrag påverkar också helheten.

Byggnadstyperna påverkar främst via byggrättens pris. Boende i egnahemshus och småhus betalar ett högre pris för byggrättskvadratmeter och bor i genomsnitt rymligare. Försäljningsinkomsterna för dessa byggnadstyper är sålunda bättre per invånare för vilka service ska ordnas. Att bygga arbetsplats- och serviceområden ger inkomster men inte motsvarande skyldigheter att tillhandahålla offentlig service.

Sibbos självfinansieringsgrad för områden som domineras av egnahems- och småhus är vanligtvis 200–300 % och anskaffningsreserven för service 8 000–14 000 euro. Trots den låga självförsörjningsgraden är planläggningsekonomi för dessa områden lönsam tack vare den goda anskaffningsreserven för service. Anskaffningsreserven för service är sålunda en viktigare mätare vid granskningen av planläggningsekonomi.

Sibbos självfinansieringsgrad för områden som domineras av flervåningshus är vanligtvis 300–700 % och anskaffningsreserven för service 4 000–14 000 euro. Trots den höga självförsörjningsgraden är planläggningsekonomi för dessa områden inte bättre än för områdena som domineras av egnahemshus och småhus eftersom anskaffningsreserven för service är sämre. Planläggningsekonomi för områden som domineras av flervåningshus är i balans.

Plan- och tomtreserv

Kommunen planlägger i första hand på sina egna marker, dvs. använder sin råmarksreserv. I planläggnings- och investeringsprogrammet berättar kommunen om sina mål för de områden som ska planläggas inom den närmaste framtiden. Det framtida byggandet kan granskas via plan- och tomtreserven.

- Planreserven inbegriper sådana områden som har en lagakraftvunnen detaljplan men ingen utbyggd infrastruktur.
- Tomtreserven för sin del inbegriper planerade tomter med utbyggd infrastruktur och som är färdiga att säljas.
- Plan- och tomtreserven räknas i kvadratmeter våningsyta (m^2 vy) för varje byggnadstyp (egnahemshus, småhus, våningshus samt affärs- och industribyggande).

Planreserven ska vara tillräcklig och stå i relation till kommunens planerade tillväxt så att infrastrukturen kan byggas ut planmässigt enligt den erforderliga processen och riktas enligt efterfrågan. I allmänhet anses en planreserv för tre till fem år vara tillräcklig i Finland.

Då Sibbo växer med 600–800 invånare om året borde planreserven för bostadsbyggande vara 80 000–140 000 kvadratmeter våningsyta och fördela sig mellan olika fastighetstyper för att möjliggöra ett mångsidigt byggande. Tomtreserven ska byggas upp årligen utgående från den förverkligade tomtförsäljningen. Om planreserven är för liten, kan man inte med säkerhet förutse tidtabellen för investeringarna i infrastrukturen och genomförandet av investeringarna är osäkert. Om investeringarna genomförs senare än planerat, kan detta öka kostnaderna.

Principer för genomförande av investeringar i infrastruktur

Infrastrukturen planeras för att motsvara alla nuvarande standarder utgående från målen i budgeten. Dessutom används följande principer då ny infrastruktur planeras och byggs i Sibbo:

- Ett central mål för kommunen är en planläggningsekonomi där tomtförsäljningsinkomsterna täcker utvidgningsinvesteringarna. Därför är det viktigt att alla planläggningsprojekt görs i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och planläggningen.
- Huvudprinciperna för genomförandet av infrastrukturen och planläggningsekonomi planeras redan i samband med referensplaneringen i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och planläggningen.
- I samband med utarbetandet av en detaljplan fattas beslut om centrala tekniska principer både vad gäller trafiken och säkerheten. Därför är det viktigt att alla planläggningsprojekt görs i samarbete mellan tekniska väsendet och planläggningen.
- Godkännandeprocessen för gatuplaner innehåller samma element som godkännandeprocessen för detaljplaner, dvs. framläggande, kungörelser och anmärkningar, godkännande av gatuplaner och konkurrensutsättning samt byggande och ibruktagande.

Principer för färdigställande av byggnader

Byggnaderna planeras för att motsvara alla nuvarande standarder utgående från målen i budgeten. Dessutom används följande principer då nya byggnader planeras och byggs i Sibbo:

- Varje ny investering utgör ett utvecklingsprojekt för användaren och det tekniska väsendet.
- Enligt utbildningssektionerna och bildningsutskottet är det viktigt att hålla investeringskostnaderna och de interna hyreskostnaderna i styr så att man inte blir tvungen att sänka resursfördelningen inom undervisningen.
- Lokalernas yta inverkar mest på den interna hyran. Ju ändamålsenligare verksamhet och ju mindre fastighetsyta desto mindre är den interna hyran. När lokalerna planeras optimeras balansen mellan fastigheternas användning, trivsel och omfattning.
- För att hålla den interna hyran för nya projekt i styr ska målet för projektet vara en pedagogiskt fungerande, trivsam och utrymmeseffektiv byggnad som planeras i samarbete mellan det tekniska väsendet och bildningsväsendet.
- Byggnaden planeras så att den kan omvandlas och användas så energieffektivt som möjligt bl.a. med hjälp av förnybar energi, ändamålsenlig ventilation, standardbelysning och sol.
- För att garantera att byggnaden är hälsosam ska i undervisnings- och kanslilokalerna endast användas byggnadsmaterial och fast inredning som uppfyller kraven för utsläppsklass M1 eller kraven för en annan motsvarande internationell utsläppsklass om de är strängare än kraven för M1.

Principer för utarbetande av investeringsplan för åren 2019–2021

År 2013 togs investeringsprogrammet INTO i bruk för att planera kommunens behov av byggnadsinvesteringar. Investeringarna granskas såväl med tanke på behoven under budgetperioden (investeringsplan för 1–3 år) som med tanke på långtidsplanering (investeringsprogram för 10 år).

I investeringsprogrammet presenteras investeringarna för tio år framåt enligt investeringsslag och de är riktade till de olika användarna. Utvidgningsinvesteringarna i byggnader grundar sig på den ökade befolkningsmängden, servicenätplanen för bildningsväsendet, godkända projektplaner och tidigare budgetförslag.

Investeringsplanen för åren 2018–2020 har utarbetats utgående från det tioåriga investeringsprogrammet under ledning av Avdelningen för teknik och miljö i samarbete med Utvecklings- och planläggningscentralen och Bildningsavdelningen. Principerna för utarbetande av investeringsprogrammet har gjorts upp i samarbete mellan förvaltningarna och enheterna.

- **Investeringarna i infrastrukturen** planeras i intensivt samarbete mellan tekniska väsendet och planläggningen. Det centrala målet för kommunens del är en planläggningsekonomi där tomtförsäljningsinkomsterna täcker alla utvidgningsinvesteringar. Därför är det speciellt viktigt att alla planer görs upp i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och planläggningen.
- **Investeringarna för att bygga ut servicen** - en behovsdefinition görs av verksamhetsområdet och enheten med hjälp av tekniska väsendet innan investeringen godkänns i investeringsprogrammet och -planen. I behovsdefinitionen definieras projektet och dess behov, konsekvenser, investeringskostnader samt ändringarna i de operativa kostnaderna uppskattas. Nya projekt startar efter det att bildningsväsendets servicenätplan har färdigställts.
- Vad gäller **saneringsinvesteringarna** prioriteras saneringsåtgärderna av lokalitetsförvaltningen utifrån principerna i budgeten, och tekniska utskottet beslutar om vilka projekt ska genomföras på basis av de medel som beviljats av fullmäktige. Särskilda saneringsinvesteringar som syftar till att effektivisera verksamhetssättet eller som är stora till omfånget presenteras som egna projekt i budgeten.
- Projekten prioriteras i **investeringsprogrammet** och införs vid behov i det tioåriga investeringsprogrammet. Investeringsplanen görs upp (budgetåret och de två följande åren) på basis av investeringsprogrammet.

Kommunens investeringsplan bereds för att behandlas av tekniska utskottet. Utskottet behandlar utkastet till programmet och begär om utlåtan av de övriga utskotten och sektionerna. I den nya investeringsplanen som bereds för tekniska utskottet beaktas de åtgärder eller anmärkningar som de förtroendevalda har framfört i sina utlåtan. Planen behandlas på nytt av tekniska utskottet och inkluderas sedan i budgeten som först behandlas av styrelsen och sedan av fullmäktige.

Investeringsplan 2019–2021

I kommunens investeringsplan presenteras Sibbo kommuns bruttoinvesteringar i infrastrukturen och byggnader. Vattentjänsternas investeringar presenteras skilt i budgeten för Sibbo Vatten och dotterbolagens investeringar presenteras i budgeten för respektive bolag.

Investeringarna kan delas in utgående från investeringsslag i utvidgnings-, åter-, sanerings- och övriga investeringar. Alternativt kan investeringarna delas in enligt investeringstyp i byggnadsinvesteringar, utvidgningsinvesteringar i gator och grönområden och övriga investeringar i infrastrukturen.

I tabellen nedan ses ett sammandrag av bruttoinvesteringarna i kommunens investeringsplan enligt ovan anförda indelning. Kostnaderna har fastställts enligt kostnadsnivån år 2018.

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2016	BS 2017	BG 2018	2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, infra	-3 034	-1 948	-4 525	-5 710	-3 600	-4 650	-10 000
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-1 360	-1 980	-4 785	-9 485	-9 705	-10 895	-1 650
Återinvesteringar	-8 798	-561	-2 695	-2 695	-4 630	-2 930	-380
Saneringsinvesteringar	-2 575	-5 449	-4 095	-6 140	-3 030	-4 620	-3 050
Andra investeringar	-24	-171	-2 005	-1 590	-3 130	-850	-100
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra och byg)	-15 791	-10 109	-18 105	-25 620	-24 095	-23 945	-15 180

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2016	BS 2017	BG 2018	2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Byggnader	-12 381	-7 569	-9 490	-14 600	-16 665	-17 445	-3 880
Gatu- och grönområdesinvesteringar, utvidgning	-3 034	-1 948	-4 525	-5 710	-3 600	-4 650	-10 000
Infrainvesteringar, övrigt	-376	-592	-4 090	-5 310	-3 830	-1 850	-1 300
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra och byg)	-15 791	-10 109	-18 105	-25 620	-24 095	-23 945	-15 180

Investeringsplanen grundar sig på kommunens strategi och genomförandet av Sibbo kommuns tillväxtmål som ingår i den, på tomtreserven, efterfrågan på tomter i det aktuella marknadsläget samt på tidtabellen för nya planer.

Utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen och byggnader ska på lång sikt täckas genom tomtförsäljningsinkomster, likaså köp av råmark. Vattentjänsterna ska på lång sikt täcka alla sina kostnader inklusive investeringarna.

Invånarantalet förväntas öka i detaljplane- och glesbygdsområden med cirka 600 invånare under åren 2019–2021. Tillväxtprognosen har gjorts på basis av beviljade bygglov och färdigställandetider, sålda tomter och försäljningsprognosen för tomter. Tillväxten koncentreras till Söderkulla och Nickby under åren 2019–2021. Glesbygdsbyggandets andel av invånarökningen uppskattas vara cirka 100 invånare om året.

Under åren 2019–2021 ligger speciell fokus på utvidgningsinvesteringar. Tyngdpunkten ligger inte längre på servicebyggande utan på investeringar i infrastruktur.

Utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen föreslås vara cirka 4,1 miljoner euro år 2019, cirka 4,65 miljoner euro år 2020 och cirka 10,0 miljoner euro år 2021. Investeringarna i infrastruktur ökar år 2021 framför allt till följd av att arbetet med att bygga detaljplaneområdet för Tallmo centrum inleds.

De största investeringsprojekten för att bygga ut servicen är utbyggnaden av Sipoonlahden koulu i Söderkulla, Nickby Hjärtas daghem i Nickby och utbyggnaden av bildningscentret Nickby Hjärta.

Nya infrastrukturprojekt som ska planeras är bl.a. detaljplaneområdet för Tallmo och järnvägsunderfarten, detaljplaneområdet för Nickby gård och järnvägsunderfarten, planeringen av stationerna i Nickby och Tallmo samt detaljplaneområdena för Söderkulla och Massby. Inom servicebyggandet ska bl.a. följande projekt planeras: enhetsskolan i Tallmo, Söderkulla skola och gymnastiksalen i Sipoonlahden koulu. De utredningsprojekt som kan leda till investeringsprojekt ingår alla i bildningsväsendets servicenätplan, t.ex. sättet att ordna småbarnspedagogik i Västerskog och behovsanalys av tjänster för vattenmotion.

Utvidgningsinvesteringar, infrastruktur

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	-2637	-1942	-3075	-3480	-2 200	-4500	-8400
Gator, inkl. Inv.tröskel	-2637	-1942	-2850	-3480	-1 880	-3210	-8350
Investeringströskel							
Grönområden			-225		-320	-1290	-50
Utvidgningsinvesteringar, befintliga områden	-397	-6	-1450	-1930	-1400	-150	-1600
Gator	-362	-6	-1450	-2230	-1 050	-100	-1600
Investeringströskel							
Grönområden	-35				-350	-50	

Nya planområden är nya områden som planläggs och där gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan.

Existerande områden är områden som har en gällande plan och som nu ska förnyas. Då till exempel parkskogar planläggs som bostadsområden är det som att bygga nya områden. Om områdena redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur betyder det att den nuvarande planen effektiviserar och ombyggandet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Investeringarna på planområden delas in i investeringar i gator, tröskelinvesteringar och investeringar i grönområden. Investeringar i gator inbegriper byggande av gator, belysning och eventuella öppna platser samt anläggande av gatugrönka. Investeringar i grönområden inbegriper främst anläggande av nya parker eller motsvarande. Med tröskelinvestering avses en investering som är nödvändig för anläggandet av ett visst planområde, men som vanligen inte förekommer i anläggandet av planområden, t.ex. järnvägsunderfarter. En tröskelinvestering kan leda till utarbetande av ytterligare planer.

Gator och grönområden, investeringsplan 2019-2021		BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, planområden		3 600 000	4 650 000	10 000 000
Nya planområden (np) och planändringsområden (på)				
Nickby				
N 40 Sibbo Ådal (np)	lätt trafik	finslipning	tröskelinv.	
N 45 B Stora Byvägen mellan Enter och Södra S	markbygg.+finsl.			
Östr. Storkärrsgr.-Norra Skolvägen + tryckbank	markbygg.+finsl.			
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring (busstation) (på)		planering	markbygg.+finsl	
N 59 Östanåparkens hörn (np)	planering	planering	markbygg.	
N 60 Genvägen (på)	markbygg.+finsl.			
NG 11 Bybergsvägens egnahemstomter (np)	markbygg.	markbygg.+finsl.		
NG 8 Nickby gårds centrum V 1 (np)	planering	planering	markbygg.	
Tallmo				
Bastukärr (np)	finslipning			
Tallmo egnahemstomter (np)		planering	markbygg.	
TM 2 Tallmo centrum, södra delen V 1 (np)	planering	tröskelinv.	markbygg.	
Söderkulla				
K 8B Söderkulla företagsområde/Arbetsplatsga	markbygg.	finslipning		
K 8 B Tarapottens arb.pl.-område (np)	planering	markbygg.	finslipning	
M 2 Massby ridcentrum, detaljplaneändring (p	planering	markbygg.	markbygg.+finsl	
S 20 Söderkulla gård A (np)	planering	planering	markbygg.	
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring (n	planering	markbygg.	finslipning	
T6 Tasträks östra sida (östra gatuförbindelsen)	planering	markbygg.	markbygg.+finsl	
T7B Sibbovikens skolcentrum (på)	finslipning			
T8 Stenkulla (på)	markbygg.	finslipning		
Majvik				
Majvik (fas 1) (np)			markbygg.+finsl	
Storören Örnviksstrand (på)			markbygg.+finsl	

Gator och parker

Tidtabellen för utvidgningsinvesteringarna i gator och parker såväl på nya planområden som på ändringsområden har gjorts upp utgående från färdigställandet av planläggningen och fastighetsväsendets uppskattade tomtförsäljningar. Om det sker ändringar i tidtabellen för godkännandet av planerna eller efterfrågan på tomter, ändrar detta tidtabellen för genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Planering

Den viktigaste planeringsuppgiften är att fatta beslut om spårtrafiken mellan Kervo och Nickby samt planera stationsområdet i Nickby och ansluta stationen till den nya detaljplanen för Nickby gård och stomplanen för Nickby. För närvarande pågår en teknisk utredning om stationsområdet i Nickby och om placeringen av den nya vägförbindelsens järnvägsunderfart.

Andra planeringsuppgifter är att planera kommunaltekniken i samband med detaljplaneringen av Nickby gård och Östanåparkens hörn samt planer för den nya bron på detaljplaneområdet Sibbo Ådal.

Genomförande

Parken och gång- och cykelvägarna på planområdet Sibbo Ådal byggs under åren 2019–2020. År 2019 bygger man gång- och cykelvägarna och utför grundläggningsarbetet och år 2020 färdigställs ytkonstruktionerna.

Fordonsbron som är en tröskelinvestering på planområdet ska byggas år 2021. Byggandet av hela planområdet sker under åren 2016–2021.

Färdigställande

Jordbyggnadsarbetet och färdigställandet av gatorna på Bybergsvägens egnahemsområde genomförs 2019–2020.

Genvägen i Nickby är planläggning av ett mellanutrymme och omfattar cirka 2 400 kvadratmeter våningsyta och en byggnad för 50 boende. Infrastrukturen byggs och färdigställs år 2019.

Tallmo

Planering

Tallmoområdet planeras som en helhet. För närvarande pågår detaljplaneringen av södra delen av Tallmo centrum och planeringen av kommunaltekniken. Byggandet ska inledas i början av år 2020 om planen fastställs i början av år 2019.

I samband med utarbetandet av detaljplanen för Tallmo centrum och planeringen av kommunaltekniken främjas även stationsområdet i Tallmo och planeringen av stationen.

Genomförande

Man planerar att inleda byggandet av södra delen av Tallmo centrum i början av år 2020. Första skedet av detaljplaneområdet Tallmo ska preliminärt genomföras åren 2020–2025 och broarna och underfarterna som är tröskelinvesteringar på detaljplaneområdet ska byggas åren 2020–2021 och 2023. Det är möjligt att bygga cirka 100 000 våningskvadratmeter för sammanlagt cirka 2 000 invånare på planområdena.

Färdigställande

Byggandet av infrastrukturen på Bastukärrs logistikområde fortsätter genom att bygga en led för långtradartrafik och en led för godstrafik.

Söderkulla

Planering

Tarapottens arbetsplatsområde utvidgar Arbetsplatsgatans område som håller på att byggas och planeringen inleds år 2019 och genomförs åren 2020–2021. På planområdet uppförs affärsbyggnader till en våningsyta av cirka 5 000 m²vy.

Avtalsplanen för Sibbovikens strand ska genomföras åren 2020–2021 och planeringen görs under år 2019. Kommunen bygger infrastrukturen och det är möjligt att bygga över 35 000 våningskvadratmeter för sammanlagt över 400 invånare på området.

Området kring Söderkulla gård planeras för cirka 400 invånare med hus av olika typer och storlekar och där det finns gott om utrymme. Planeringen av detaljplanen och kommunaltekniken inleds år 2019.

Genomförande

Byggandet av infrastrukturen på Arbetsplatsgatan ska inledas år 2018 och slutföras under åren 2019 och 2020. Planen för arbetsplatsområdet gör det möjligt att bygga affärslokaler på cirka 40 000 m²vy.

Jordbyggnadsarbetena för infrastrukturen i området Stenkulla färdigställs i början av år 2019 och finslipningsarbetena görs åren 2019–2020. Det är möjligt att bygga över 27 000 våningskvadratmeter för sammanlagt över 600 invånare på planområdet.

Massby ridcentrum har en gällande plan och vägarna byggs 2020–2021.

Gatuförbindelsen på östra sidan av Tasträsk säkerställer framkomligheten och servicen till området från två håll. Målet är att inleda byggandet av gatan år 2020.

Färdigställande

Trafikarrangemangen till Sibbovikens skolcentrum färdigställs år 2019, ett år innan skolcentret bli färdigt. Samtidigt flyttas hållplatsen för tidsutjämning i Söderkulla till västra sidan om Sibbo Arenan så att utbyggnaden av Sipoonlahden koulu kan genomföras.

Majvik

I Majvik byggs ett nytt litet område och ett gammalt område ändras, båda är avtalsplaner. Planeringen har inletts.

Trafikledsprojekt, existerande områden

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos			EP 2020	EP 2021
				2018	BG 2019			
Trafikledsprojekt, befintliga områden	0	-64	-1 135	-360	-2 250		0	0
					BG 2019 €	EP 2020 €	EP 2021 €	
Utvidgningsinvesteringar, trafikledsprojekt					2 250 000	0	0	
Nickby								
Rondell Mårtensbyvägen / Nickbyvägen (N 50)					byggande + finslipn.			
Anslutningsparkering Nickby centrum					byggande + finslipn.			
Söderkulla								
S17 Planväg S.kulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl					byggande + finslipn.			
Talmo								
Bastukärr - Kervo lätt-trafikled					byggande + finslipn.			

Trafikledsprojekten förbättrar de existerande lederna, t.ex. då en gång- och cykelväg byggs längs en existerande led eller trafiken görs smidigare på en existerande huvudled. Trafikledsprojekten omfattar också byggande av områden för anslutningsparkering. Trafikledsprojekten hör vanligtvis inte till utvidgningsinvesteringarna utan de förbättrar den rådande kvalitetsnivån.

En rondell med anslutningsparkering och busshållplats har planerats i korsningen av Nickbyvägen och Mårtensbyvägen. Tekniska utskottet har fattat ett beslut om gatuunderhållning men på grund av markägandet och planläggningsituationen har det inte varit möjligt att genomföra projektet. Projektet är mycket nödvändigt med tanke på en smidig trafik, trafiksäkerheten och kollektivtrafiken. Det är möjligt att genomföra projektet år 2019.

Ett område för anslutningsparkering i Nickby centrum ska byggas söder om Enter år 2019.

I samband med att Lidl byggs vid landsväg 170 ska gatan saneras och trafiken ska planeras så att den är smidig. Arbetet ska genomföras år 2019.

En gång- och cykelväg mellan Bastukärr och Kervo ska byggas år 2019. Projektet förbättrar trafiksäkerheten och trivselsn för dem som arbetar i Bastukärrs logistikområde.

Utvidgningsinvesteringar, byggnader

	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021	Projektets kostnadsförslag
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-1 980	-4 785	-9 485	-9 705	-10 895	-1 650	
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringar	-1 821	-4 450	-9 150	-7 600	-7 380	-280	-27 387
varav kostnader för en första inredning				-1 000	-950		-1 950
uppskattade kostnader sammanlagt							17
Nettoinvestering							-27 370
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2. ämnesk	-159	-285	-285	-1 830	-3 190	-120	-6 140
josta kulut ensikertaiseen kalustamiseen					-470		-470
Nickbys nya bildningscentrum, skede 1.							-26 100
Nikkilän sivistyskeskusalueen pihan laajen							-300
Talman yhtenäiskoulu, skede 1.		-50	-50	-275	-325	-950	-13 560

Utbyggnad av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten, projektet pågår och kostnadskalkyl är 27,4 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 1,95 miljoner euro. För projektet ansöks om understöd för näridrottsplats och energibidrag, vars sammanlagda värde uppgår till 17 000 euro.

Projektplanen för utbyggnaden av Sipoonlahden koulu och ändringsarbetena godkändes av fullmäktige i november 2016. Lokalplaneringen av Sipoonlahden koulu grundar sig på en ny inlärningsuppfattning och på den nya läroplanen. Energieffektivitet och material med låga utsläpp utgör också centrala tyngdpunkter i planeringen. Byggarbetet inleddes i mars 2018.

Utbyggnaden färdigställs före 6/2019 och ändringsarbetena görs före 6/2020. Arbetet med att bygga gården har också delats in i faser. Parallellt med utbyggnadsarbetet genomförs byggprojekten för Skolvägen och Tasträskvägen samt hållplatsen för tidsutjämning och området för anslutningsparkering. Vid sidan om ändringsarbetena förnyas Söderkulla idrottsplan och den norra sandplanen och servicebyggnaden i anknäytning till den. I takt med att tillväxten ökar förutspås att lokalerna efter utbyggnaden och ändringsarbetena ska räcka fram till åren 2027–2029.

För år 2019 reserveras 8,3 miljoner euro, för år 2020 då arbetet färdigställs 7,4 miljoner euro och för år 2021 0,3 miljoner euro. Kostnadskalkylen för hela projektet är 27,4 miljoner euro.

Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, projektet inleds, kostnadskalkyl 6,14 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,47 miljoner euro.

Projektplanen för utbyggnaden av Nickby Hjärta godkändes av fullmäktige i november 2016. Man planerar att inleda byggandet i slutet av år 2018, och byggnaden ska stå färdig inför hösten 2020. Byggandet ska genomföras så att det inte stör skolarbetet för årskurserna 7–9 vid Nickby Hjärta i någon nämnvärd grad.

I samband med konkurrensutsättningen av byggarbetet våren 2018 fick man inte in något godtagbart anbud. Man övergår nu till förhandlingsförfarande och målet är att inleda arbetet i början av år 2019. Ibruktageand et av utbyggnaden skjuts åtminstone upp till slutet av år 2020.

Utbyggnaden av Nickby Hjärta har delats in i två delar – utbyggnaden av Nickby Hjärta (Sipoonjoen yhtenäiskoulu åk 1–9 och Kungsvägens skola åk 7–9) och byggandet av gymnastiksalen. Gymnastiksalen ersätter den nuvarande byggnaden som är i dåligt skick och ses därför som en återinvestering, fastän arbetena utförs under samma entreprenad (se återinvesteringar). Det förutspås att lokalerna räcker fram till åren 2027–2029.

För år 2019 reserveras 1,8 miljoner euro, för år 2020 3,2 miljoner euro och för år 2021 120 000 euro. Andelen av utbyggnaden av Nickby Hjärta är 6,14 miljoner euro, och kostnadskalkylen för hela projektet inklusive gymnastiksalen och omklädningsrum är 10,5 miljoner. Understöden som söks för hela projektet uppgår till sammanlagt 0,76 miljoner euro och nettoinvesteringarna till 9,74 miljoner euro.

Enhetsskolan i Tallmo, fas 1, utredningar och förplanering. kostnadskalkyl 13,6 miljoner euro.

Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,6 miljoner euro.

Enligt delgeneralplanen för Tallmo ska Tallmoområdet utvecklas till en tätort med mångsidiga funktioner och som stöder spårtrafiken. Detaljplaneringen och byggandet inleds på marken som kommunen äger i närheten av den framtida tågstationen.

Man har föreslagit att enhetsskolan i Tallmo ska byggas i faser så att i den första fasen byggs en skola för årskurserna f–6, i den andra fasen utvidgas skolan till en enhetsskola för årskurserna f–9 och i den tredje fasen utvidgas skolan slutligen till en enhetsskola med 5 klasserier. Den eftersträlvade ytan för skolan är 11 brm² per elev. Vid sidan av kapaciteten uppdateras även undervisningslokalerna i Tallmo så att de motsvarar den nuvarande höga standarden i Sibbo.

Enligt den preliminära planen byggs först en lågstadieskola med 3 klasserier i Tallmo, som utgör den första fasen av enhetsskolan i Tallmo. Innan projektplaneringen startar ska en alternativutredning om sättet att bygga skolan göras år 2019. Projektplaneringen inleds år 2019 och färdigställs senast år 2020. Genomförandeplaneringen görs åren 2020 och 2021. Skolan ska byggas åren 2022 och 2023 och färdigställas inför höstterminen 2023.

Södra delen av Tallmo centrum möjliggör en befolkningsökning som uppskattas vara över 200 invånare i början av år 2023.

Nya bildningscenter i Nickby och Söderkulla

Arbetena med att bygga ut bildningscentren Nickby Hjärta och Sipoonlahden koulu till sin slutliga omfattning pågår. En granskning av var det nya bildningscentren ska placeras inleds i samband med stomplanen för Nickby och i samband med planeringen av planområdena för Söderkulla gård och Massby.

Servicenätplanen för bildningsväsendet

I den godkända servicenätplanen för bildningsväsendet förutsätts att det görs utredningar som kartlägger behoven av och investeringarna i nya lokaler. Utredningarna gäller bl.a. följande projekt: tilläggslokaler för Jokipuiston koulu, en språkbadsskola i södra Sibbo, biblioteks-, ungdoms-, och instituttjänster samt tjänster för äldre vid Fröken Millis väg, en eventuell ny byggnad för Sibbo Gymnasium som ersätter den gamla byggnaden, utbyggnad av Kyrkoby skola och alternativa sätt att tillhandahålla ungdoms- och fritidslokaler i Nickby. Utredningarnas resultat kan leda till att innehållet i de framtida projekten ändras eller till helt nya projekt.

Utöver de ovan nämnda utredningar pågår en utredning om vattenmotion där man bl.a. utreder huruvida en simhall ska byggas i Sibbo i framtiden. Dessutom finns det dolda behov så som räddningsstationens framtid i Sibbo som kan påverka investeringsprogrammets omfattning.

Projekten ingår för närvarande varken i investeringsplanen eller i det långsiktiga investeringsprogrammet.

Återinvesteringar

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021	Projektets kostnadsförslag
Återinvesteringar	-8 798	-561	-2 695	-2 695	-4 630	-2 930	-380	
Nickby hjärta idrottshall	-40	-96	-185	-185	-1 370	-2 480	-80	-4 350
varav kostnader för en första inredning					0	-75		-75
uppskattade kostnader sammanlagt		15			0			760
Nettoinvestering					0			-3 665
Nickby hjärtas daghem	-58	-276	-2 360	-2 360	-3 150	-60		-5 950
Söderkulla skolas investering					-50	-150	-150	-5 800
Sipoonlahden koulu, skede 2., gymnastiksal					-50	-150	-150	-5 300
Ersättning av Depån					-10	-90		-100

Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksal, projektet inleds, kostnadskalkyl 4,35 miljoner euro.

Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 75 000 euro. För projektet söks understöd till ett sammanlagt belopp av 0,76 miljoner euro.

Projektplanen för utbyggnaden av Nicky Hjärta som också inbegriper gymnastiksalen godkändes av fullmäktige i november 2016. I samband med konkurrensutsättningen av byggarbetet våren 2018 fick man inte in något godtagbart anbud. Man övergår nu till förhandlingsförfarande som väntas leda till ett avtal år 2018 och arbetet kan inledas i början av år 2019.

Projektet Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksal omfattar byggandet av en gymnastiksal på cirka 924 kvadratmeter och behövliga sidoutrymmen såsom omklädningsrum och lager. Ovanför omklädningsrummen och intill gymnastiksalen byggs samtidigt lokaler för årskurserna 1–6 och Nickby Hjärta kompletteras till en enhetsskola för Sipoonjoen koulu (se utvidgningsinvesteringar). Projektet genomförs under samma entreprenad. Byggandet ska inledas i början av år 2019, och byggnaden ska stå färdig tidigast inför hösten 2020.

För år 2019 reserveras 1,37 miljoner euro, för år 2020 2,48 miljoner euro och för år 2021 80 000 euro. Andelen av byggandet av gymnastiksalen är 4,35 miljoner euro, och kostnadskalkylen för hela projektet inklusive utbyggnaden av Nickby Hjärta är 10,5 miljoner.

Understöden som söks för hela projektet uppgår till sammanlagt 0,76 miljoner euro och nettoinvesteringarna till 9,74 miljoner euro.

Nickby Hjärtas daghem, projektet har inletts, kostnadskalkyl 5,95 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,18 miljoner euro. För projektet söks energibidrag till ett sammanlagt belopp av 5 000 euro.

Projektplanen för Nicky Hjärtas daghem godkändes av fullmäktige i november 2016. Byggarbetet inleddes sommaren 2018 och daghemmet färdigställs inför hösten 2019. Efter att utbyggnaden av Nickby Hjärta och gymnastiksalen har färdigställts rivs den gamla gymnastiksalen som står mellan Nickby Hjärta och daghemmet, och området ansluts till Nickby Hjärtas och daghemmets gårdsplan.

Syftet med den nya daghemsinvesteringen med åtta grupper är att ersätta de nuvarande daghemmen som är i dåligt skick och som lämpar sig dåligt för småbarnspedagogik samt skapa reservkapacitet för de föränderliga förhållandena inom småbarnspedagogiken.

Det nya daghemmet erbjuder barnen fungerande lokaler och en bättre pedagogisk miljö på ett ekonomiskt ändamålsenligt sätt. Genom att bygga ett nytt daghem med åtta grupper uppnås dessutom besparingar både vad gäller verksamheten och en effektivare användning av lokalerna samt vad gäller underhållskostnaderna. För år 2019 reserveras 3,15 miljoner euro och för år 2020 60 000 euro. Kostnadskalkylen för hela projektet är 5,95 miljoner euro.

Investeringsplan i Söderkulla skola, utredning, kostnadskalkyl 5,8 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,3 miljoner euro.

Behovsutredningen där skolans placering samt omfattningen och ordnandet av verksamheten fastställs färdigställs 2019. Även lokalerna för språkbadsundervisningen i södra Sibbo beaktas som en del av helheten.

Anslagen i investeringsplanen har reserverats för följande projekt: Söderkulla skola har placerats på samma område som Sipoolahden koulu så att skolan kan utnyttja idrotts- och speciallokalerna i Sipoonlahden koulu, och i skolan byggs främst lokaler för grundläggande undervisning och bespisning. Utgångspunkten för Söderkulla skolas dimensionering är att byskolenätverket bibehålls oförändrat i enlighet med servicenätplanen.

Det föreslås att skolan dimensioneras för det nuvarande antalet elever med en eventuell utvidgningsreserv, dvs. 200 elever i årskurserna f–6. Uppskattningen är grov och torde kunna skäras ner.

För år 2019 reserveras 50 000 euro och för åren 2020 och 2021 150 000 euro för planering av projektet. Enligt planen ska skolan tas i bruk hösten 2024.

Sipoonlahden koulu, fas 2, gymnastiksal, utredningar, kostnadskalkyl 5,3 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,2 miljoner euro.

Enligt planen ska gymnastiksalen byggas enligt projektplanen för Sipoonlahden koulu (2016). Projektplanen har inte godkänts för gymnastiksalens del utan den måste behandlas på nytt.

Den totala arealen på 1 900 m² inbegriper byggandet av en gymnastiksal på 1 000 m² samt omklädningsrum och lager i anknnytning till Sipoonlahden koulu. Det behövs en större gymnastiksal på grund av det ökade antalet elever och salen har även dimensionerats med tanke på Söderkulla skola. Gymnastiksalens omklädningsrum fungerar även som extra skyddsrum för hela området kring bildningscentret.

Tack vare sin storlek kan gymnastiksalen erbjuda kommuninvånarna ett större utbud av grenar, och den ersätter den gamla gymnastiksalen i Söderkulla skolcentrum som ska rivas och vars tomt ska användas för kompletteringsbyggande.

Gymnastiksalen betjänar alla skolor i området inklusive Söderkulla skola och förskolorna. Om det byggs en ny lokal på området för språkbadsundervisningen ska man utreda dess behov av gymnastiklokaler. Även externa användares behov har tagits i beaktande i projektplanen för Sipoonlahden koulu.

Det föreslås också att gymnastiklokalerna skulle kunna utvidgas med bl.a. ett gym och en större danssal än vad som föreslås i planen. För bägge verksamheter erbjuds också marknadsstyrda lokaler. Dessa ska behandlas i samband med projektplanen och kostnaderna ingår inte för närvarande.

En behovsanalys av tilläggstjänster som erbjuds i anknnytning till projektet görs under år 2019.

För år 2019 reserveras 50 000 euro och för åren 2020 och 2021 150 000 euro för planering av projektet. Enligt planen ska gymnastiksalen tas i bruk hösten 2024.

Daghemmet i Västerskog, småbarnspedagogiken i Västerskog ordnas i kommunens regi. En eventuell kommunal investering i daghemmet i Västerskog ingår för närvarande inte i investeringsplanen. Investeringen uppgår till cirka 4,2 miljoner euro.

Ersättning av depån, genomförande, kostnadskalkyl 0,1 miljoner euro. Depån som byggdes år 1975 och skaffades av Lival som begagnad är i mycket dåligt skick och ersätts med fungerande hyreslokaler.

Inbegriper en lokalutredning, kostnadskalkyl, utredning av alternativ samt på basis av dessa ingående av hyresavtal samt flyttarrangemang om projektet är lönsamt och lämpliga lokaler hittas.

Saneringsinvesteringar

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Saneringsinvesteringar	-2 575	-5 449	-4 095	-6 120	-3 030	-4 620	-3 050
Idrottsväsendet	-75	-53	-685	-1 440	-530	-920	-100
Byggande av sanitetsutrymmen vid Molnträsk			-85	-100			
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-75	-53	-100	-140	-100	-100	-100
Fröken Miilis vägens kampusområdes idrotts- och underhållsutrymmen	-100	-100	-100	-100	-430	-520	
Nickby idrottsplans sanering							
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme			-500	-1 200		-300	
Lokalitetsförvaltningen	-1 091	-1 726	-1 050	-1 050	-1 850	-1 850	-1 850
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-1 024	-1 570	-900	-820	-700	-700	-700
Energibesparingsprojekt (i utskottets styrning)	-67	-156	-150	-90	-150	-150	-150
Sanering av byskolor (i utskottets styrning)					-500	-500	-500
Sanering av daghem och skolor (i utskottets styrning)					-500	-500	-500
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-1 132	-3 302	-960	-1 350	-50	-1 250	
Cook and Chill köken	-505		-30	-30	-50	-1 250	
Trafikleder och parker	-277	-368	-1 400	-2 280	-600	-600	-1 100
Sanering av gator och grönområden	-277	-368	-700	-120	-600	-600	-600
Parken vid Nickby hjärta N45C, "en verksamhetspark för bildningscentret"							-500

Idrottsväsendets saneringar

Idrottsväsendets saneringar delas in i anslag för sanering av den nuvarande egendomen och i större enskilda projekt. Med investeringsanslaget för saneringar upprätthålls idrottsväsendets nuvarande infrastruktur och byggnader. Idrottsväsendet investerar projekten genom sina egna resurser. Stora saneringsprojekt upptas i investeringsplanen som särskilda projekt och de genomförs i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och idrottsväsendet så att Avdelningen för teknik och miljös byggherre fungerar som byggherre för projektet.

Ett anslag på 100 000 euro reserveras för små saneringar av idrottsväsendets nuvarande infrastruktur och byggnader.

I investeringsplanen föreslås följande särskilda projekt:

Bildningscentret vid Fröken Miilis väg, idrottsområde jämte servicebyggnader: Projektet genomförs åren 2019 och 2020, och det betjänar även Sipoonlahden koulu. Samtidigt förstoras den norra sandplanen och ytterligare omklädningsrum byggs. Projektet presenteras som ett särskilt projekt i samband med utbyggnaden av Sipoonlahden koulu och ändringsarbetena så som även byggandet av den andra gymnastiksalen i Sipoonlahden koulu.

Beslutet om projektplanen gällde endast ombyggnaden av skolan och ändringsarbetena. Projektets kostnadskalkyl är sammanlagt 0,95 miljoner euro och andelen för år 2019 är 0,43 miljoner euro.

Förnyande av Söderkulla idrottsplan: Projektet genomförs åren 2018–2020. Projektet omfattar ett mångsidigt idrottsområde för skolans, föreningarnas och miljöns behov. Konstgräsplanen är uppvärmd. Söderkulla idrottsplan förnyades år 2018 med undantag av planens uppvärmning. Uppvärmningen av planen måste avbrytas tills det nya uppvärmningssystemet kan tas i bruk hösten 2020.

Söderkulla idrottsplans värmekälla byts ut från fjärrvärme till jordvärme. Det är ekonomiskt motiverat att byta ut värmekällan då investeringens avkastning har varit cirka 8%. Projektet genomförs i anknäytning till utvidgningen av den norra sandplanen vid Sipoonlahden koulu. Projektet genomförs år 2020 och dess totala kostnadsberäkning är 0,3 miljoner euro.

Sanering av Nickby idrottsplan: Saneringen av Nickby idrottsplan ska genomföras år 2022 och planeringen görs åren 2020–2021.

Lokalitetsförvaltningen, sanering av byggnader

Saneringen av byggnader baserar sig på en bedömning av fastighetens skick utifrån vilken man fastställer behovet av sanering och hur brådsnande den är. Tekniska utskottet prioriterar saneringsprojekten enligt fördelningsprincipen för saneringar genom att godkänna objekten och anslagen.

I slutet av år 2015 inledde lokalitetsförvaltningen en effektiviserad bedömning av alla fastigheters skick. Bedömningarna av byskolornas skick har färdigställts och även bedömningarna av daghemmens och tätortsskolornas skick färdigställs år 2018. Bedömningarna av de andra fastigheterna så som kulturväsendets och Sibbo instituts fastigheter utarbetas under år 2018.

De av utskottet prioriterade projekten har delats in i tre kategorier i budgeten: 1) byskolor, 2) tätortsskolor och daghem och 3) övriga fastigheter. Tekniska utskottet kan dessutom anvisa anslag för energieffektivitetsprojekt.

- Fördelningsprincipen för saneringsprojekt är i första hand att upprätthålla fastigheternas konstruktiva och byggnadsfysikaliska skick så att fastighetens värde och användbarhet bevaras.
- Som fördelningsprincip för energieffektivitetsprojekt tillämpas energibesparing och dess lönsamhet med beaktande av det nuvarande systemets saneringsbehov. Åtgärder som används för investeringsprojekt som ökar energieffektiviteten är bl.a. jordvärme, luftvärmepumpsteknik, ändamålsenlig ventilation, standard belysning och led-teknik, solel osv.

De viktigaste saneringsobjekten presenteras i budgeten som särskilda specificerade projekt. De specificerade projekten presenteras separat i budgeten och anslagen för de övriga projekten fördelas av tekniska utskottet under året enligt fördelningsprincipen för saneringar genom att godkänna objekten och anslagen.

Sanering av byggnader, projekt specificerade av tekniska utskottet

Byskolorna saneras under åren 2019–2021 och det årliga anslaget är 0,5 miljoner euro. Utskottet beviljar årligen detta anslag på basis av utredningarna av lokalernas skick och enligt fördelningsprincipen för saneringar. Anslaget är en del av kommunstrategins mål om att upprätthålla ett hälsosamt fastighetsbestånd.

Daghemmen och tätortsskolorna saneras under åren 2019–2021 och det årliga anslaget är 0,5 miljoner euro. Utskottet beviljar årligen detta anslag på basis av utredningarna av lokalernas skick och enligt fördelningsprincipen för saneringar. Anslaget är en del av kommunstrategins mål om att upprätthålla ett hälsosamt fastighetsbestånd.

Övriga fastigheter saneras under åren 2019–2021 och det årliga anslaget är 0,7 miljoner euro. De övriga fastigheterna omfattar kanslilokaler samt fastigheter som används av fritidsväsendet samt även andra plötsliga oförutsedda behov av saneringar. Tekniska utskottet fördelar anslagen enligt fördelningsprincipen för saneringar. Beredningen görs i samarbete mellan lokalitetsförvaltningen och användarna. År 2021 riktas en del av anslaget preliminärt till saneringen av Topeliussalen.

Ett energieffektivitetsprojekt för det befintliga fastighetsbeståndet startades år 2016 under ledning av utskottet. Projektets syfte är att förbättra energieffektiviteten bl.a. genom att minska objektets uppvärmningskostnader. Projektet är bestående och objekten där energieffektiviteten ska förbättras väljs av tekniska utskottet. Såväl det nuvarande fastighetsbeståndet som alla nya saneringsobjekt genomförs energieffektivt genom att beakta livscykelkostnaderna och lönsamheten. För år 2019 och 2020 reserveras 0,15 miljoner euro per år.

Specificerade projekt

Cook & Chill-köken, fas 2, kostnadskalkyl 1,3 miljoner euro.

Kostnadskalkylen inbegriper projekt- och genomförandeplanering år 2019 à 50 000 euro.

Våren 2015 gjordes en utredning om de alternativa köksarrangemangen. På basis av utredningen bestämde man sig för produktionssättet Cook & Chill som ger besparingar i investeringarna (cirka 4,5 miljoner euro) samt besparingar i matproduktionen. Den kalkylmässiga besparingen är till att börja med 0,43 miljoner euro/år.

Besparingarna har uppnåtts som beräknat. I utredningen föreslogs att även norra Sibbo övergår från utdelningskök till uppvärmningskök enligt Cook & Chill-modellen år 2021 under fas 2. Redan i samband med planeringen och genomförandet av skol- och daghemsinvesteringar i norra Sibbo togs Cook & Chill-metoden i beaktande. Det nuvarande köket i skolcentret i Nickby är i behov av sanering och det föreslås att en projektplan jämte alternativ görs upp för matdistributionen i norra Sibbo och att man övergår till produktionssättet Cook & Chill i hela Sibbo. Projektplanen jämte återbetalningskalkyler utarbetas år 2018, genomförandeplaneringen görs år 2019 och projektet genomförs år 2020. Den preliminära kostnadsberäkningen för projektet är cirka 1,3 miljoner euro.

Trafikleder och parker

Under granskningsperioden saneras de gator som är i sämsta skick i Nickby och Söderkulla och grusgator får beläggning främst i Nickby. Fördelningsprincipen för trafikleder och parker är i regel gatornas och parkernas skick.

För sanering av gator och parker reserveras ett anslag på 0,6 miljoner euro under åren 2019, 2020 ja 2021. Utskottet väljer objekten på basis av kriterier. Ny asfaltering ingår i anslaget.

För parken vid skolcentret Nickby Hjärta reserveras ett anslag på 0,5 miljoner euro år 2021. Parken färdigställs år 2022 och det totala anslaget uppgår till 1,0 miljon euro. Parken planeras delvis genom deltagande budgetering åren 2019–2020. Parken är en aktivitetspark för skolans elever och invånarna och omfattar även skolornas områden för utomhusidrott. I parken finns bl.a. skolans och daghemmets utomhusplaner samt gång- och cykelvägar med olika funktioner för invånarna.

Övriga investeringar

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Allmänna investeringar	-24	-107	-870	-1 220	-1 720	-850	-100
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik			-50		-100	-100	-100
Trafikinvesteringar i samarbete med NT			-800	-1 200	-760		
Nickby-Nissbacka lätttrafikled		-98	-800	-1 200	-760		
Hitå simstrand		-9	-20	-20	-20	-750	

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

Ett årligt anslag på 100 000 euro reserveras för HRT:s kollektivtrafik.

Trafikinvesteringar i samarbete med närings-, trafik- och miljöcentralen (NTM-centralen)

Gång- och cykelväg på avsnittet Nissbacka–Nickby

För att förbättra landsväg 1521 mellan Nissbacka och Nickby, som är en statlig väg administrerad av NTM-centralen, har man beslutat att bygga en gång- och cykelväg längs landsvägen. Projektets kostnadsberäkning är enligt vägplanen 4,71 miljoner euro. Kommunen deltar i kostnaderna med en andel på 50 %, och har reserverat totalt 2,4 miljoner euro för projektet. År 2019 reserveras 1,6 miljoner euro för genomförandet av projektet.

Byggarbetet inleds i juli 2018. Längs Jokivarsivägen byggs en 7,5 km lång gång- och cykelväg som ska färdigställas sommaren 2019. Byggandet inleds från Nissbacka. Gång- och cykelvägen byggs norr om Jokivarsivägen. I Nickby sammanfaller gång- och cykelvägen med rondellen och området för anslutningsparkering som ska byggas i korsningen av Mårtensbyvägen och Nickbyvägen. Gång- och cykelvägen kommer också att sammanfalla med det existerande nätverket av gång- och cykelvägar i Nickby.

Badstrand i Hitå

Planeringen av Hitå badstrand preciseras så att man undersöker olika alternativa möjligheter att bygga vägen som leder till badstranden. Alternativa lösningar är bl.a. att rätta ut den privata vägen i Hitå till badstranden och bygga en privat väg till badstranden norr om Gumbostrand så att den förbättrar trafik och utvecklingsmöjligheterna på området.

Projektet kan tidigast inledas år 2020 och det reserverade anslaget är 750 000 euro. Badstranden kan då tas i bruk sommaren 2021.

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, nya plan-	2 637	1 942	3 075	3 480	2 200	4 500	8 400
Gator, inkl. Inv.tröskel	- 2 637	- 1 942	- 2 850	- 3 480	- 1 880	- 3 210	- 8 350
Grönområden			- 225		- 320	- 1 290	- 50
Utvidgningsinvesteringar, befintlig-	397	6	1 450	2 230	1 400	150	1 600
Gator	- 362	- 6	- 1 450	- 2 230	- 1 050	- 100	- 1 600
Grönområden	- 35				- 350	- 50	
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-	64	1 135	370	2 250	-	-
Rondell Mårtensbyvägen / Nickbyvägen (N 50)			- 750	- 20	- 750		
Anslutningsparkering Nickby centrum					- 490		
S17 Planväg S.kulla centrum, Nya Borgå			- 135	- 10	- 510		
Bastukärr - Kerava lätt-trafikled					- 500		
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	1 360	1 980	4 785	9 485	9 705	-10 895	1 650
Sipoonlahden koulu, utvidgning och är- varav kostnader för en första inredning	928	- 1 821	- 4 450	- 9 150	- 7 600	- 7 380	- 280
Nickby hjärta, utvidgn. Skede 2, ämnes- varav kostnader för en första inredning	-	- 159	- 285	- 285	- 1 830	- 3 190	- 120
Talman yhtenäiskoulu, skede 1			- 50	- 50	- 275	- 325	- 950
Återinvesteringar	- 8 798	561	2 695	2 695	4 630	2 930	380
Nickby hjärtas idrottshall	- 40	- 96	- 185	- 185	- 1 370	- 2 480	- 80
varav kostnader för en första inredning						- 75	
Nickby hjärtas daghem	- 58	- 276	- 2 360	- 2 360	- 3 150	- 60	
varav kostnader för en första inredning					- 180		
Investering i Söderkulla skola					- 50	- 150	- 150
Sipoonlahden koulu, vaihe 2, liikuntasä-					- 50	- 150	- 150
Ersättning av Depån					- 10	- 90	
Saneringsinvesteringar	- 2 575	5 449	4 095	6 140	3 030	4 620	3 050
Idrottsväsendet	- 75	53	685	1 440	530	920	100
Idrottssektionen, saneringar och under-	- 75	- 53	- 100	- 140	- 100	- 100	- 100
Fröken Miilis vägens kampusområdes i					- 430	- 520	
Söderkulla idrottsplan, sanering och jo			- 500	- 1 200		- 300	
Lokalitetsförvaltningen	- 1 091	1 726	1 050	1 070	1 850	1 850	1 850
Av utskottet specificerade saneringsok-	- 1 024	- 1 570	- 900	- 820	- 700	- 700	- 700
Energibesparingsprojekt (i utskottets s-	- 67	- 156	- 150	- 90	- 150	- 150	- 150
Sanering av byskolor (i utskottets styren					- 500	- 500	- 500
Sanering av daghem och skolor (i utskottets					- 500	- 500	- 500
Specificerade saneringsprojekt för l-	1 132	3 302	960	1 350	50	1 250	
Cook and Chill köken	- 505	-	- 30	- 30	- 50	- 1 250	
Trafikleder och parker	- 277	368	1 400	2 280	600	600	1 100
Sanering av gator och grönområden	- 277	- 368	- 700	- 120	- 600	- 600	- 600
Parken vid Nickby hjärta N45C, "en verksamhetspark för bildningscentre-							500
Allmänna investeringar	- 24	107	870	1 220	880	850	100
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	-	-	- 50	-	- 100	- 100	- 100
Trafikinvesteringar i samarbete med N	-	-	- 800	- 1 200	- 760		
Nickby-Nissbacka lätttrafikled	-	- 98	- 800	- 1 200	- 760		
Hitå simstrand		- 9	- 20	- 20	- 20	- 750	
Utvidgnings-, åter- och saneringsin-	15 791	10 109	18 105	25 620	24 095	-23 945	-15 180

Risikanalyt av investeringarna

Eftersom investeringsplanen är en prognos är det bra att förbereda sig inför eventuella förändringar och hur man ska reagera på dem genom att utarbeta en riskanalys för investeringsplanen. De vanligaste realiserade riskerna hänför sig till ändrade tidtabeller och kostnader, omvärdering av projekt eller en kombination av dessa risker.

Investeringsplanen har utarbetats utgående från behov, och projekten i investeringsplanen är antingen behovsbaserade, nödvändiga projekt som hänför sig till tillväxten, effektiveringen av verksamheten och till att öka den allmänna trivselen eller projekt som skapats av stora behov. Investeringsprogrammet innehåller också ekonomiskt lönsamma projekt. Investeringsprogrammet som har utarbetats enligt ovan nämnda princip är snarare kortfattat än utsvävande, och risken är närmast att investeringarnas antal och storlek ökar. Den största kvantitativa ökningen hänför sig till servicenätplanen som behandlas i riskanalysens sista del.

Nedan en förteckning över projekt som uppskattas vara förknippade med konsekvenser av en eller flera av de ovan nämnda tre riskerna. Man måste också komma ihåg att investeringens kostnadsrisk är kopplad till livscykelkostnaderna.

Samhällsutveckling

- Tallmo centrum, södra delen och järnvägsunderfarter samt station
- Söderkulla: Massby egnahemstomter / Söderkulla gård
- Nickby gårds område och järnvägsunderfart samt station

Järnvägshållplatserna byggs som en del av projektet med att inleda persontågtrafik på sträckan Kervo–Nickby, som inleds efter investeringsplanen (3 år). Dessa bör ända tas i beaktande i allt planarbete.

Järnvägsunderfarter byggs i Tallmo och Nickby, åtminstone två för trafiken på huvudvägen och en för gång- och cykeltrafiken. Placeringen och kostnaderna av järnvägsunderfarterna kan ändras i takt med att planeringen framskrider.

Massby egnahemsområde och Söderkulla gårds område; terrängen i Massby egnahemsområde är bergig och skarpskuren, vilket kan leda till ökade kostnader. I samband med den framtida samhällsutvecklingen ska man bedöma inom vilken tidtabell de olika områden ska utvecklas och för vilket boendeändamål och verksamhet de ska byggas.

Nickby gårds område och järnvägsunderfarten är först i planeringsskedet och de bygger på ett flertal antaganden.

Byggprojekt

- Talman koulu, södra delen av centrum
- Söderkulla skola och språkbud
- Sipoonlahden koulu, ny gymnastiksal

Planeringen av dessa projekt inleds under den treåriga ekonomiplanepreioden. Behovsutredningar utnyttjas för att fastställa projektens omfattning, kostnader, tidtabeller och enheternas arbetsätt.

Talman koulu byggs i flera faser. Skolan ska från första början planeras i hela sin utsträckning så att man redan efter den första fasen kan uppnå en balans mellan ekonomin och verksamheten. Planeringen innehåller flera antaganden.

Det väsentliga är funktionaliteten och balansen mellan investerings- och driftskostnaderna. Synergifördelen med att ha Söderkulla skola, språkbadsundervisningen och Sipoonlahden koulu inom samma bildningsområde är att man kan utnyttja gemensamma idrottsområden och gårdsplaner. Byggandets omfattning är ännu oklart och det är möjligt att språkbadsundervisningen inte får några nya lokaler.

Om funktionerna i den nya gymnastiksalen i Sipoolahden koulu utökas, ska deras kapacitetsbehov och inverkan på användningsgraden planeras så att funktionaliteten och totalekonomin förbättras.

Utredningar som förutsätts i servicenätplanen och åtgärder som de föranleder

Fullmäktige godkände servicenätplanen för bildningsväsendet i juni 2018. I servicenätplanen för bildningsväsendet förutsätts att det görs flera utredningar och beslut under åren 2018 och 2019. I utredningarna föreslås alternativa lösningar för behoven i servicenätplanen. Nödvändiga beslut görs på basis av utredningarna.

Det finns en betydande risk att det nuvarande investeringsprogrammet blir betydligt mer omfattande om de befintliga byggnaderna och projekten inte kan utnyttjas effektivt, och utredningarna och beslutet leder till att det byggs mycket nytt.

Utredningarna gäller bl.a. följande objekt: tilläggslokaler för Jokipuiston koulu, språkbadsskola i södra Sibbo, biblioteks-, ungdoms-, institut- och äldrejänster vid Fröken Miilis väg, Västerskogs daghem, eventuell ny byggnad för Sibbo gymnasium, utbyggnad av Kyrkoby skola och alternativa modeller för ungdoms- och hobbylokaler i Nickby. Den sammanlagda kostnadseffekten av dessa investeringar överskrider 24 miljoner euro och den ingår inte i det nuvarande investeringsprogrammet.

Utöver det ovan anförda pågår utredningen om vattenmotion, i vilken man kartlägger bland annat olika genomförandesätt för att få en simhall till Sibbo i framtiden. Även existerande dolda behov, exempelvis framtiden av Sibbo räddningsstation, har en påverkan på investeringsprogrammet och kan göra det mer omfattande eller större. Investeringsprogrammet eller investeringsramarna på lång sikt omfattar för tillfället inte heller kostnaderna för dessa projekt.

5.3 Investeringar, övriga avdelningar och anskaffning av lös egendom

Köp och försäljning av fast egendom (markområden)

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BS 2018 Prognos	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Intäkter		6 067	2 357	5 600	3 600	4 900	5 200	5 700
Kostnader		-1 906	-1 501	-2 500	-1 300	-2 500	-2 500	-2 500
Netto		4 161	856	3 100	2 300	2 400	2 700	3 200

Under planeperioden förs förhandlingar om köp av markområden närmast i Nickby, Tallmo och södra Sibbo. Tomter säljs i Tasträsk, Söderkulla, Nickby gård, Sibbo Ådal, Lönnbacka och Box.

Avdelningsvis, lösa anläggningstillgångar

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BS 2018 Prognos	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Kommunstyrelsen		-123	-159	-255	-466	-100	-80	-50
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	-340	-80	-200	-100	-40
Bildningsutskottet		-231	-349	-400	-400	-300	-500	-400
Tekniska utskottet		-110	-90	-100	-100	-100	-100	-100
Netto		-464	-599	-1 095	-1 046	-700	-780	-590

Aktier och andelar avdelningsvis

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BU 2018	BS 2018 Prognos	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Kommunstyrelsen		-484	0	0	0	- €		
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	-30	0	-30	-30	-30
Bildningsutskottet		-13	-12	-50	-50	-50	-50	-50
Netto		-497	-12	-80	-50	-80	-80	-80

6 Finansieringsanalys, primärkommunen

FINANSIERINGSANALYS	BGE 2019	EP 2020	EP 2021
exter.kostn.			
Kassaflödet i verksamheten			
Årsbidrag	6 066	11 323	14 843
Extraordinära poster			
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 000	-5 200	-5 900
Internt tillförda medel sml.	1 066	6 123	8 943
Kassaflödet för investeringarnas del			
Investeringsutgifter	-27 360	-28 125	-25 895
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående a	5 000	5 200	5 900
Investeringar netto	-22 360	-22 925	-19 995
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-21 294	-16 802	-11 052
Kassaflödet för finansieringens del			
Ökning av utlåningen			
Minskning av utlåningen			
Förändringar i utlåningen	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	30 962	29 568	20 624
Minskning av långfristiga lån	-9 845	-11 968	-13 024
Förändring av kortfristiga lån			
Förändringar i lånebeståndet	21 117	17 600	7 600
Övriga förändringar av likviditeten			
Kassaflödet för finansieringens del	21 117	17 600	7 600
Förändring av likvida medel	-177	798	-3 452
Likvida medel 31.12	3 083	3 881	429
Lånebestånd	93 006	110 606	118 206

7 Sibbo Vatten

7.1 Resultaträkning

	1 €	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Omsättning								
<i>Tillverkning för eget bruk</i>								
Försäljningsintäkter		3 830	4 280	4 275	4 500	4 700	4 950	5 075
Övriga intäkter av affärsverksamhet		102	176	120	80	100	100	100
Material och tjänster		-1 497	-1 649	-1 745	-1 735	-1 835	-1 920	-2 015
Inköp under räkenskapsperioden		-726	-776	-809	-800	-850	-895	-950
Köp av tjänster		-771	-873	-936	-935	-985	-1 025	-1 065
Personalkostnader		-530	-445	-535	-535	-535	-535	-535
Löner och arvoden		-419	-357	-419	-419	-419	-419	-419
Lönebikostnader		-111	-87	-116	-116	-116	-116	-116
Pensionskostnader		-84	-75	-94	-94	-94	-94	-94
Övriga lönebikostnader		-27	-13	-22	-22	-22	-22	-22
Avskrivningar och nedskrivningar		-1 175	-1 133	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Avskrivningar enligt plan		-1 175	-1 133	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Nedskrivningar								
Övriga kostnader för affärsverksamhet		-39	-94	-88	-90	-90	-90	-90
Rörelseöverskott (-underskott)		692	1 136	928	1 120	1 240	1 405	1 435
Finansiella intäkter och kostnader		-730	-822	-830	-830	-735	-785	-835
Övriga finansiella intäkter		5	2					
Räntekostnader				-95	-95	0	-50	-100
Ersättning för grundkapital		-735	-824	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster		-39	313	97	290	505	620	600
Överskott (underskott) före överföring till reser		-39	313	97	290	505	620	600
Räkenskapsperioden överskott (underskott)		-39	313	97	290	505	620	600

	1 000 €	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
					elokuu			
Verksamhetens intäkter		3 932	4 456	4 395	4 580	4 800	5 050	5 175
Verksamhetens kostnader		-2 066	-2 188	-2 367	-2 360	-2 460	-2 545	-2 640
Verksamhetsbidrag		1 866	2 268	2 028	2 220	2 340	2 505	2 535
Finansiella intäkter och kostnader		-730	-822	-830	-830	-735	-785	-835
Årsbidrag		1 136	1 446	1 198	1 390	1 605	1 720	1 700
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan		-1 175	-1 133	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Räkenskapsperiodens resultat		-39	313	98	290	505	620	600
Räkenskapsperiodens över-/underskott		-39	313	98	290	505	620	600

7.2 Investeringar

	€	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, planområden		1 100 000	1 000 000	3 250 000
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen		1 090 000	1 050 000	1 600 000
Saneringsinvesteringar		700 000	700 000	700 000
Glesbebyggda områden		500 000	500 000	500 000
Utvecklingsinvesteringar		50 000	100 000	-
Investeringar, sammanlagt		3 440 000	3 350 000	6 050 000

7.3 Finansieringsanalys

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		692	1 135	928	1 120	1 240	1 405	1 435
Avskrivningar och nedskrivningar		1 175	1 133	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansiella intäkter och kostnader		-730	-822	-830	-830	-735	-785	-835
		1 136	1 446	1 197	1 389	1 605	1 720	1 700
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-2 266	-1 104	-3 960	-3 500	-3 440	-3 350	-6 050
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		34	105					
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-1 096	447	-2 763	-2 111	-1 835	-1 630	-4 350
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Förändring av räntefria skulder		1 096	745	800	900	1 200	1 000	1 100
Finansieringsverksamhet netto		1 096	745	800	900	1 200	1 000	1 100
Kassaflödel		0	1 192	-1 963	-1 211	-635	-630	-3 250

8 Kommunen totalt, primärkommunen och Sibbo Vatten

8.1 Resultaträkning

Sammanslagen resultaträkning

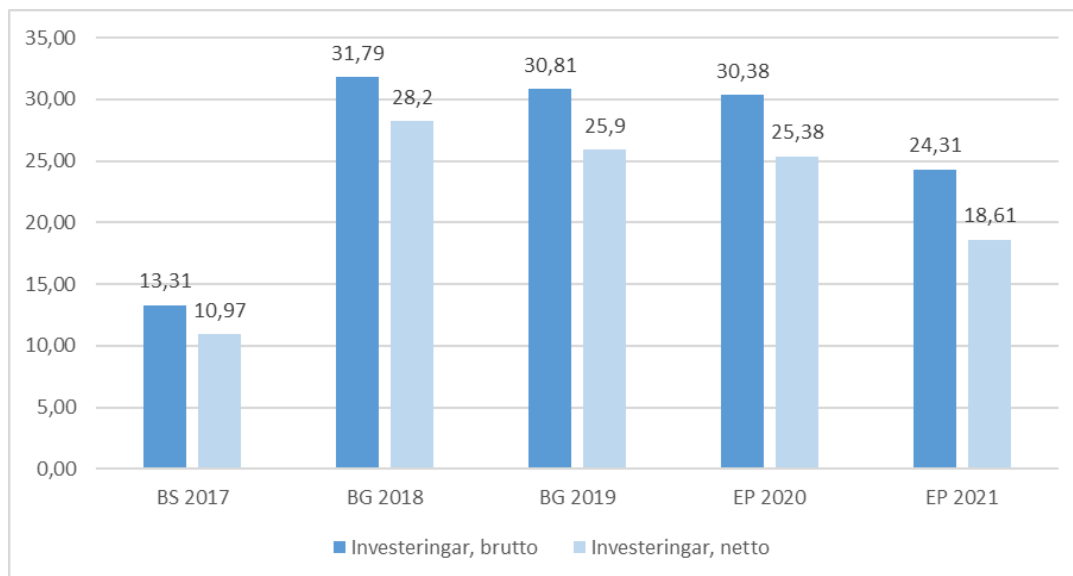
<i>Sibbo kommun och Sibbo vatten, externa kostnader</i>					
1 000 euro	BS 2017	BG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Verksamhetsintäkter	24 540	25 813	25 568	26 383	27 286
Försäljningsintäkter	9 599	8 371	8 772	9 035	9 220
Avgiftsintäkter	7 246	6 973	7 103	7 202	7 302
Understöd och bidrag	1 042	791	888	811	897
Övriga intäkter	6 653	9 679	8 805	9 335	9 867
<i>varav försäljningsintäkter</i>	<i>2 073</i>	<i>5 600</i>	<i>5 000</i>	<i>5 200</i>	<i>5 700</i>
Verksamhetskostnader	-125 382	-128 484	-134 307	-135 940	-137 873
Personalkostnader	-53 470	-56 527	-58 936	-59 777	-60 962
Köp av tjänster	-52 533	-51 284	-53 544	-54 099	-54 508
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 219	-8 591	-8 550	-8 665	-8 826
Bidrag	-5 674	-5 661	-6 048	-6 167	-6 287
Övriga verksamhetskostnader	-5 486	-6 422	-7 229	-7 232	-7 290
Verksamhetsbidrag	-100 842	-102 672	-108 739	-109 557	-110 587
Skatteintäkter	96 899	98 838	104 100	110 800	115 600
Statsandelar	14 621	13 300	13 450	13 450	13 450
intäkter och kostnader	-363	-531	-1 140	-1 650	-1 920
Ränteintäkter	112	109			
Övriga finansiella intäkter	81	160	160	110	60
Räntekostnader	-547	-795	-1 295	-1 760	-1 980
Övriga finansiella kostnader	-9	-5	-5		
Årsbidrag	10 315	8 935	7 671	13 043	16 543
Avskrivningar enligt plan	7 279	7 000	7 579	8 311	9 177
Satunnaiset tuotot ja kulut		0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	3 036	1 935	93	4 732	7 366
Ökning (-) eller minskning (+) av	1 339		1 339		
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0	0		
Räkenskapsperiodens över-/underskott	4 375	1 935	1 432	4 732	7 366

Påverkan av Sibbo Vatten i räkenskapsperiodens resultat 2019

Sibbo kommun och Sibbo vatten externa	Budget 2019		Elimineringar			
	1 000 €	resultat- räkningsdel exkl. Sibbo vatten	Sibbo Vatten	Kommunen	Sibbo Vatten	resultat- räkningsdel inkl. Sibbo vatten
Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter		4 072	4 700		-146	8 626
Avgiftsintäkter		7 103				7 103
Understöd och bidrag		888				888
Övriga verksamhetsintäkter		8 705	100		-321	8 484
Verksamhetens intäkter totalt		20 768	4 800	0	-467	25 101
Verksamhetens kostnader						
Personalkostnader		-58 401	-535			-58 936
Köp av tjänster		-52 559	-985	341		-53 203
Material, förnödenheter och varor		-7 700	-850	62		-8 488
Understöd		-6 048				-6 048
Övriga verksamhetskostnader		-7 139	-90	64		-7 165
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-131 847	-2 460	467	0	-133 838
Verksamhetsbidrag		-111 079	2 340	467	-467	-108 737
Skatteinkomster		104 100				104 100
Kommunalskatt		89 200				89 200
Samfundsskatt		4 900				4 900
Fastighetsskatt		10 000				10 000 0
Statsandelar		13 450				13 450
Finansiella intäkter och kostnader		-404,711	-735	-830	830	-1 140
Årsbidrag		6 066	1 605	-363	363	7 673
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan		-6 479	-1 100			-7 579
Räkenskapsperiodens resultat		-412	505	-363	363	95
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.		1 339				1 339
Räkenskapsperiodens över-/underskott		927	505	-363	363	1 434

8.2 Investeringar

Sibbo kommuns brutto- och nettoinvesteringar, milj. euro 2015–2020, primärkommunen & Sibbo Vatten



Investeringar 2019-2021	BS 2016	BS 2017	BG 2018	Prognos 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Bruttoinvesteringar till infra och byggn	-15 791	-10 109	-18 105	-25 620	-24 095	-23 945	-15 180
Markköp	-1 906	-1 501	-2 500	-1 300	-2 500	-2 500	-2 500
Lös egendom sammanlagt	-465	-599	-1 095	-900	-700	-500	-500
Aktier och andelar	-497	-12	-80	-10	-80	-80	-80
Bruttoinvesteringar sammanlagt	-18 659	-12 221	-21 780	-27 830	-27 375	-27 025	-18 260
Bruttoinvesteringar Sibbo vatten	-2 233	-1 104	-3 960	-3 500	-3 440	-3 350	-6 050
Mark- och driftsegendomens försäljning	6 067	2 357	5 600	3 600	5 000	5 200	5 700
Investeringar sammanlagt, netto	-14 825	-10 968	-20 140	-27 730	-25 895	-25 175	-18 610

8.3 Finansieringsanalys

ANSVARSPERSON (finansiering och likvida medel): Ekonomidirektör

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. I budgetens finansieringsdel visas hur budgeten inverkar på kommunens likviditet.

Finansieringsanalysen har 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.

Finansieringsanalys 2017–2021, Sibbo kommun och Sibbo vatten

FINANSIERINGSANALYS	BG 2017	BG 2018	BGE 2019	EP 2020	EP 2021
exter.kostn.					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	10 316	9 439	7 671	13 043	16 543
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 883	-5 600	-5 000	-5 200	-5 700
Internt tillförda medel sml.	8 433	3 839	2 671	7 843	10 843
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-13 262	-25 550	-30 660	-30 600	-24 300
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	120				
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	2 413	6 200	5 000	5 200	5 700
Investeringar netto	-10 729	-19 350	-25 660	-25 400	-18 600
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 296	-15 511	-22 989	-17 557	-7 757
Ökning av långfristiga lån	18 300	23 000	30 962	29 568	20 624
Minskning av långfristiga lån	-13 557	-10 357	-9 845	-11 968	-13 024
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i lånebeståndet	4 743	12 643	21 117	17 600	7 600
Övriga förändringar av likviditeten	3 966	800			
Kassaflödet för finansieringens del	8 710	13 443	21 117	17 600	7 600
Förändring av likvida medel	6 414	-2 068	-1 872	43	-157
Likvida medel 31.12	6 414	1 192	-680	-637	-794
Lånebestånd	51 600	64 243	93 006	110 606	118 206

9 Koncernbolagen

9.1 Asunto Oy Sipoon Tiltalitti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren

Grundat 1992, kommunens ägarandel 100 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

Bostadsaktiebolaget Gransångaren är ett hyresbostadsbolag som bedrivs kundorienterat, ekonomiskt och planmässigt. En service- och utvecklingsinriktad verksamhet garanterar nöjda kunder och skapar långvariga kundförhållanden.

Bolagets verksamhet omfattar ägande, förvaltning och uthyrning av fastigheter och markområden samt ägande av aktier och värdepapper samt handel med denna egendom. Bolaget kan också bedriva byggherreverksamhet, hyresverksamhet samt fastighetsförvaltning.

Uppgift: Ägande och förvaltning av bostäder samt uthyrning av dessa i första hand till kommunens personal samt av industripolitiska skäl. Kommunens ägarandel: 100 %.

Ekonomiska mål: Ett nollresultat och ett kassaflöde som räcker till underhåll och reparationer av fastigheten samt till låneskötselkostnader och amorteringar.

9.2 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab

Grundat 1997, kommunens ägarandel 51,6 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

Bolagets aktieägare är Sibbo kommun och Sipoon Wolf Ry – Sibbo Wolf rf.

Bolagets verksamhet omfattar underhåll av en träningsishall och därtill hörande affärsplatser. Bolaget fungerar som administratör, marknadsförare och uthyrare av ishallen och affärsplatserna i syfte att täcka ishallens och affärslokalernas underhålls- och finansieringskostnader.

Därutöver ska bolaget erbjuda sina användare högklassiga istider samt sträva efter en lönsam och självfinansierande verksamhet.

Mål för år 2019

- Ishallen erbjuder möjligheter att utöva högklassiga issporter i Sibbo.
- Ishallen stärker framför allt ungdomarnas förutsättningar att utöva motion och idrott.
- Användningsgraden är minst 95 %, och isavgifterna är konkurrenskraftiga.
- Ishallen hålls i funktionsdugligt skick och nödvändiga underhållsåtgärder och reparationer utförs i tid.

Ekonomiska mål: Ett nollresultat; på grund av finansieringen ska återbetalningar av lån och räntor skötas enligt det överenskomna programmet, kassaflödet minst +/- 0.

9.3 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %, i Nickby.

Verksamhetsidé och uppgifter

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta byggnader på bolagets fastighet Fridhem, 753-423-3-74, som är belägen i Sibbo kommun på ett markområde som disponeras med stöd av arrenderätt. Bolaget kan också hyra ut de ovan nämnda byggnaderna och markområdet samt anordningar som hänför sig till dem. Bolaget kan också ansöka om momsmyndighet för verksamheten eller för en del av den.

Ett långvarigt arrendeavtal om markområdet har ingåtts med Sibbo kommun.

Social- och hälsovårdsväsendet i Sibbo kommun bedriver verksamhet i byggnaden. Bolagets verksamhetskostnader täcks genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

Enheten Lokalitetsförvaltning vid Avdelningen för teknik och miljö ansvarar för byggnadens underhåll.

Mål för åren 2019–2021

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

9.4 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %, i Nickby.

Verksamhetsidé och uppgifter

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta byggnader på bolagets fastighet Fridhem, 753-423-3-74, som är belägen i Sibbo kommun på ett markområde som disponeras med stöd av arrenderätt. Bolaget kan också hyra ut de ovan nämnda byggnaderna och markområdet samt anordningar som hänför sig till dem. Bolaget kan också ansöka om momsskyldighet för verksamheten eller för en del av den.

Ett långvarigt arrendeavtal om markområdet har ingåtts med Sibbo kommun.

Social- och hälsovårdsväsendet i Sibbo kommun bedriver verksamhet i byggnaden. Bolagets verksamhetskostnader täcks genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

Enheten Lokalitetsförvaltning vid Avdelningen för teknik och miljö ansvarar för byggnadens underhåll.

Mål för åren 2019–2021

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

9.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

Bolagets verksamhet inbegriper att äga och förvalta byggnader på fastigheten Söderkulla, 753-419-4-1604, som är belägen i Sibbo kommun på ett markområde som disponeras med stöd av arrenderätt. Bolaget kan också hyra ut de ovan nämnda byggnaderna och markområdet samt anordningar som hänför sig till dem. Bolaget kan också ansöka om momsskyldighet för verksamheten eller för en del av den.

Ett långvarigt arrendeavtal om markområdet har ingåtts med Sibbo kommun.

Social- och hälsovårdsväsendet i Sibbo kommun bedriver verksamhet i byggnaden. Bolagets verksamhetskostnader täcks genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

Enheten Lokalitetsförvaltning vid Avdelningen för teknik och miljö ansvarar för byggnadens underhåll.

Mål för åren 2019–2021

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

10 Delkoncernen (kommunen, Sibbo Vatten och de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen)

Sibbo kommuns delkoncern omfattar primärkommunen, affärsverket Sibbo Vatten samt tre ömsesidiga fastighetsaktiebolag som är i kommunens ägo. Affärsverket Sibbo Vatten var till år 2015 en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. Från och med 2016 är Sibbo Vatten ett kommunalt affärsverk. De tre ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (Sibbo Jussasvägen 14, Sibbo Jussasvägen 18 och Sibbo Hälsovägen 1) var fram till år 2015 anknutna till social- och hälsovårdstjänsterna i Sibbo kommun. De var således en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. År 2015 ombildades de ovan nämnda fastigheterna till tre ömsesidiga fastighetsaktiebolagen. Avsikten med arrangemanget var att proaktivt organisera kommunens verksamhet i händelse av att social- och hälsovårdstjänsterna övergår i en gemensam större ägo, samt att hantera fastighetsrisken och uppdatera fastigheternas gängse värde. De ömsesidiga fastighetsaktiebolagen finansierar sin verksamhet med vederlag som uppbärs av kommunen.

Sibbo kommuns budget innehåller förutom resultaträkning och finansieringsanalys för primärkommunen och affärsverket även en sammanfattning av delkoncernens resultaträkning och finansieringsanalys inklusive investeringar, jämte separata resultaträkningar och finansieringsanalyser (i tabellerna nedan).

	BS 2017	BG 2018	BGE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Primärkoncernen m€						
Invånarantal 31.12	20 310	21 200	20 800	21 600	22 200	22 800
Skatteprocent	19,25 %	19,25 %	19,25 %	19,25 %	19,25 %	19,25 %
Verksamhetsintäkter, m€	21,1	19,3	20,5	19,2	21,2	21,6
Markförsäljningsintäkter/försäljningsvinst, m€	2,1	5,6	3,6	5,0	5,2	5,7
Verksamhetskostnader, m€	122,8	125,8	130,5	132,5	136,5	138,4
Verksamhetsbidrag, m€	-99,6	-100,9	-106,4	-108,3	-110,1	-111,1
Kommunalskatt	83,2	84,5	84,5	89,5	96,3	100,9
Samfundsskatt	4,7	4,6	4,6	4,9	5,1	5,3
Fastighetsskatt	9	9,7	9,7	9,4	9,4	9,4
Skatteintäkter sammanlagt	96,9	98,8	98,8	104,1	110,8	115,6
Statsandelar	14,6	13,3	13,5	13,5	13,5	13,5
Finansiella kostnader	-0,4	-0,5	0,3	-1,3	-1,2	-1,3
Årsbidrag, m€	11,5	10,7	6,1	8,0	12,9	16,6
Avskrivningar, m€	8,3	8,1	8,6	8,7	10,0	11,0
Räkensk.per. resultat, m€	3,2	2,6	-2,5	-0,7	2,9	5,6
Räkensk.per. Över-/underskott, m€						
Årsbidrag/Avskrivningar, %	139 %	132 %	72 %	92 %	129 %	151 %
Korrektivposter/resultat	-2,1	-5,6	-3,6	-5,0	-5,2	-5,7
Investeringar, brutto	-12,1	-25,5	-31,8	-30,8	-30,6	-24,3
Desinvesteringar, markförsäljning	2,3	6,2	6,0	5,0	5,2	5,7
Investeringar, netto	-9,8	-19,3	-28,2	-25,9	-25,4	-18,6
Kassaflödet för verksamhet och investeringar, m€	-0,4	-14,2	-25,7	-22,9	-17,6	-7,7
Lånebestånd, m€	51,6	63,2	77,3	93,0	110,6	118,3
Lånebestånd, €/inv.	2541	2981	3 395	4 306	4 983	5 188
Externa verksamhetskostnader, €/inv.	6046	5934	6274	6132	6149	6070
Kommunalskatteintäkter, €/inv.	4097	3986	4063	4144	4338	4425
Resultat före tomtförsäljningsintäkter	1,1	-3,0	-6,1	-5,7	-2,3	-0,1

10.1 Resultaträkning 2019, delkoncernen

externa kostnader	Grunddata		Elimineringar		Sammanlagt resultat- räkningsdel inkl. Sibbo
	Kommunen och Sibbo vatten	Fastighets- bolagen	Kommunen och Sibbo vatten	Fastighets- bolagen	
1 000 €					
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	8626				8 626
Avgiftsintäkter	7103				7 103
Understöd och bidrag	888				888
Övriga verksamhetsintäkter	8484	3 152	-920	-3152	7 564 0
Verksamhetens intäkter totalt	25 101	3 152			24 181 0
Verksamhetens kostnader					0
Personalkostnader	-58896				-58896
Köp av tjänster	-53203	-921		375	-53749
Material, förnödenheter och varor	-8488	-248			-8736
Understöd	-6048				-6048
Övriga verksamhetskostnader	-7165	-620	3152		-4633
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-133 800	-1 789			-132 062
Verksamhetsbidrag	-108 249	1 363			-107 881
					0
Skatteinkomster	104100				104100
Kommunalskatt	89200				89200
Samfundsskatt	4900				4900
Fastighetsskatt	10000				10000
					0
Statsandelar	13450				13450
Finansiella intäkter och kostnader	-1235	-5			-1240
Ränteintäkter					0
Övriga finansiella intäkter					0
Räntekostnader	-1295	-5			-1300
Övriga finansiella kostnader	-5				-5
					0
Årsbidrag	7 763	1 358			8 429
					0
Avskrivningar och nedskrivningar					0
Avskrivningar enligt plan	-7579	-1 368			-8 697
Räkenskapsperiodens resultat	184	-10			-268
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1339				1 339
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 523	-10			1 071

10.2 Finansieringsanalys, delkoncernen

FINANSIERINGSANALYS	BS 2017	BSP 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
exter.kostn.					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	10 316	6 800	8 390	12 900	16 600
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 883	-3 600	-5 000	-5 200	-5 700
Internt tillförda medel sml.	8 433	3 200	3 390	7 700	10 900
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-13 262	-29 496	-30 660	-30 600	-24 300
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	120				
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestå	2 413	3 600	5 000	5 200	5 700
Investeringar netto	-10 729	-25 896	-25 660	-25 400	-18 600
Verksamhetens och investeringarnas kassaflö	-2 296	-22 696	-22 270	-17 700	-7 700
Ökning av långfristiga lån	18 300	30 600	30 962	29 568	20 624
Minskning av långfristiga lån	-13 557	-10 357	-9 845	-11 968	-13 024
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i lånebeståndet	4 743	20 243	21 117	17 600	7 600
Övriga förändringar av likviditeten	3 966	800			
Kassaflödet för finansieringens del	8 710	21 043	21 117	17 600	7 600
Förändring av likvida medel	6 414	-1 653	-1 153	-100	-100
Likvida medel 31.12	6 414	1 607	454	354	254
Lånebestånd	51 600	71 843	93 006	110 606	118 206

Finansieringsanalysens struktur och innehåll

I finansieringsanalysen för delkoncernen har affärsverket Sibbo Vatten och de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen summerats med resten av kommunen rad för rad, och interna transaktioner har eliminerats.

Finansieringsanalysen består av två delar. Kassaflödet för verksamheten och investeringar omfattar driftsekonomin och investeringar och visar det kassaflöde som ska täckas med finansieringsverksamheten, dvs. med kassaflödet för finansieringens del. Kassaflödet för verksamheten utgörs av årsbidraget och de extraordinära posterna som hämtas från resultatplanen samt av rättelseposterna till inkomstfinansieringen. Kassaflödet för investeringarnas del utgörs av bruttoinvesteringsutgifterna och deras finansieringsandelar samt av inkomster för försäljning av anläggningstillgångar.

Finansieringsanalys för år 2019

BINDANDE MÅL	EFTERSTRÄVAD NIVÅ/UPPFÖLJNINGSSÄTT
Lånebeloppet 31.12.2019 är max. 95 miljoner euro.	Lånebeloppet ska inte ökas i regel i annat fall än för finansiering av utvidgningsinvesteringar.

Nyckeltal

	BS 2017	BSP 2018	BU 2019	EP 2019	EP 2020
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	78,7	23	26	42	68

Under planperioden 2019–2021 är inkomstfinansieringen av investeringar kring 45 %. Resterande 55 % 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 kraftigt under planperioden. I bokslutet för år 2017 uppgick kommunens lånebelopp till cirka 51,6 miljoner euro. I slutet av år 2018 beräknas lånebeloppet vara 72 miljoner euro. Enligt budgeten ökar kommunens egna lån med cirka 23 miljoner euro år 2019 och uppgår till 95 miljoner euro. Innan utgången av år 2021 skulle lånebeståndet öka till cirka 120 miljoner euro.

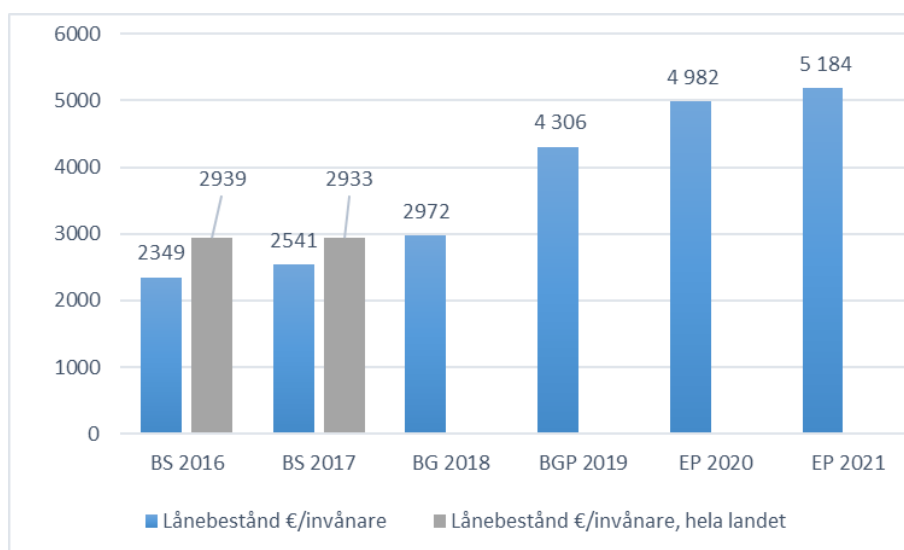
Kommunens lånebestånd åren 2016–2021 framgår av nedanstående tabell.

LÅN	BS 2016	BS 2017	BSP 2018	BGP 2019	EP 2020	EP 2021
Amorteringar, 1 000 €	7 883	13 557	7 700	9 845	11 968	13 024
Upplåning, 1 000 €	20 000	18 300	28 000	30 962	29 568	20 624
Netto, 1 000 €	- 12 117	- 4 743	- 20 300	- 21 117	- 17 600	- 7 600
Lånebestånd, 1 000 €	46 846	51 589	71 889	93 006	110 606	118 206
Lån/invånare, €, Sibbo	2 349	2 541	3 456	4 306	4 982	5 184
Lån/invånare, €, hela landet	2 939	2 933	-	-	-	-

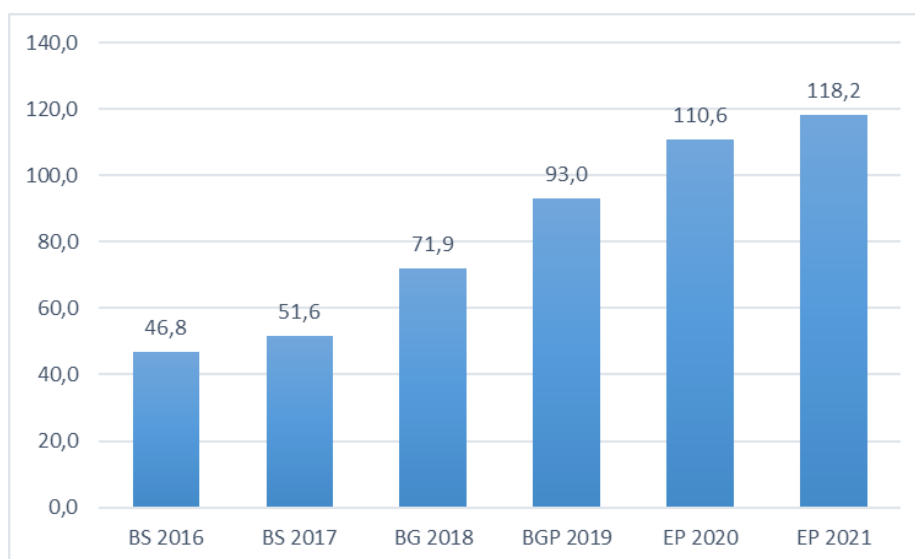
Enligt bokslutsprognosen för år 2018 kommer kassamedlen att uppgå till 2,1 miljoner euro vid årets slut. Finansieringsanalysen för budgeten för år 2019 visar att kassamedlen vid budgetårets utgång beräknas minska till cirka 1 miljon euro. Nettoinvesteringarna är 27,8 miljoner euro.

I oktober 2018 var kommunens långfristiga lånebestånd 42 miljoner euro. Därutöver har kommunen kortfristiga lån till ett belopp av 28,9 miljoner euro. Cirka 44,5 % av låneportföljen var bunden till fasta räntor och cirka 55,5 % till korta räntor. En del av de kommuncertifikatlån som är bundna till korta räntor kommer att konverteras till långfristiga lån med fast ränta. Målet är att minst 50 procent av låneportföljen är bunden till fasta räntor.

Sibbo kommuns lån åren 2016–2021, euro/invånare



Sibbo kommuns lånebestånd 2016–2021, miljoner euro



11 Bilagor

11.1 Affärsverket Sibbo Vatten – Budget 2019

Centrala förändringar i verksamheten

Vattenaffärsverket i Sibbo fungerar som ett kommunalt affärsverk enligt vad som avses i kommunallagen. Sibbo Vatten ansvarar för uppgifter som hör till kommunens vattentjänstverk. Sibbo Vatten säkerställer och tryggar Sibboborna en högklassig basservice inom vattentjänster. Sibbo Vatten fungerar i enlighet med kommunens strategi och dess verkställighetsprogram. Sibbo Vatten har en egen direktion och fungerar som ett vattenaffärsverk som är underställt kommunstyrelsen.

Inga förändringar avseende verkets storlek eller normala verksamhet kommer att ske i Sibbo Vattens verksamhetsmiljö under år 2019. Antalet vatten som säljs kommer uppskattningsvis att öka i jämn takt under budgetåret respektive under ekonomiplaneåren. Detta betyder att det är nödvändigt att ta till åtgärder för att öka kapaciteten speciellt inom avloppsverket. Antalet fastigheter som ansluter sig till vattentjänstverket har stigit jämnt med cirka 100–150 per år. Man förväntar sig att antalet fastigheter som ansluter sig stiger fortsättningsvis då invånarantalet ökar och konsekvenserna av verksamheten på det nya området förverkligas.

Till följd av att invånarantalet ökar används hela tiden mera vatten och mera avloppsvatten produceras. Detta betyder att man under de närmaste åren måste skaffa tilläggskapacitet vad gäller vatten och bygga tilläggskapacitet för att avleda avloppsvatten. Kapaciteten på hushållsvatten kommer att ökas i södra Sibbo när man bygger en förbindelsevattenledning från Tallmo till Söderkulla i samarbete med samkommunen Tusbyregionens vattenverk (TSV). Förbindelsevattenledningen blir färdig och tas i bruk under år 2019. Under budgetåret inleds också den allmänna planeringen för att öka avloppskapaciteten mellan Nickby och Kervo.

I samarbete med kommunen – framför allt med enheten Gator och grönområden – utvecklas investeringsprocessen som görs enhetligare och mera övergripande. Målet med utvecklingen är att främja och förbättra investeringsprocessens smidighet allt från planering och byggverksamhet till övervakning och överlåtelse.

Sibbo Vattens verksamhetsområden har uppdaterats år 2018 för att motsvara den förnyade lagen om vattentjänster. Anslutningsarbetena förväntas tidvis leda till rusningstoppar till följd av ändringen av verksamhetsområdena. Förändringen belastar också informeringen, rådgivningen och kundservicen.

Under budgetåret 2019 och ekonomiplaneåren 2019–2020 ska man fortsättningsvis satsa på förutseende och systematiskt underhåll. För att stödja detta arbete har Sibbo Vatten skaffat ett arbetshanteringssystem samt förberett anskaffningen av ett ledningsdatasystem år 2018. Ledningsdatasystemet har tagits i bruk under år 2018. Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar särskilt efter att öka och fördjupa samarbetet som rör beredskap.

Centrala förändringar i ekonomin

Omsättning

Sibbo Vatten kommer inte att höja vattenavgifterna under budgetåret 2019 eller ekonomiplaneåren 2020–2021 trots att kostnadsnivån har ökat betydligt. Den ökade omsättningen till följd av befolkningstillväxten samt det allt effektivare underhållsarbetet garanterar att Sibbo Vattens kapitalutgifter och avskrivningar under budgetåret och ekonomiplaneåren kan täckas med intäkterna från de nuvarande avgifterna.

År 2019 förväntas omsättningen växa med cirka 200 000 euro jämfört med den uppskattade omsättningen för år 2018. Under åren 2020–2021 förväntas omsättningen fortsättningsvis öka reellt med 125 000–250 000 euro årligen. Den förväntade omsättningsökningen baserar sig på byggnadstillsynens uppskattning av bosättningsens växt under ekonomiplanåren. Åren 2019–2021 baserar sig omsättningsökningen således på en omsättningstillväxt från en växande bosättning.

Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

För år 2019 förväntas överskottet från räkenskapsperioden uppgå till 500 000 euro. År 2020 förväntas ett överskott på cirka 620 000 euro, och år 2021 förväntas ett överskott på cirka 600 000 euro.

Centrala förändringar i personalen

Personalstyrkan har fortfarande varit decimerad, vilket har framgått av alltför låga kostnader i relation till verksamheten och direkt lett till att särskilt utvecklingsåtgärder har framskjutits. Under år 2018 anställde man en yrkesman och en vattenförsörjningsingenjör. Målet för år 2019 är att rekrytera ytterligare en yrkesman till underhållsgruppen. Sibbo Vatten har sammanlagt 10 vakanser. Två personer kommer att nå pensionsåldern innan utgången av år 2020.

I utbildningen av personalen anlitar affärsverket främst kurser som ordnas av Finlands Vattenverksförening. Chefsutbildningar planeras vidare i samarbete med kommunens tekniska väsende.

Bedömning av de viktigaste riskerna

Riskerna som rör Sibbo Vatten kan delas in i operativa risker, ekonomiska risker samt risker i anknytning till miljö och hälsa. Nedsmutsning av hushållsvattnet är dels en operativ risk och dels en ekonomisk risk, eftersom de ekonomiska ersättningarna som orsakas kan vara betydande. I sådana fall omfattar risken också utrustning, cisterner och kärl som behövs för att distribuera vatten samt angelägenheter i anknytning till att kunna leverera en tillräcklig mängd hushållsvatten. För sådana här operativa risker har man förberett sig genom bl.a. gemensamt överenskomna förfaringsätt med vattentjänstverken i grannkommunerna. Dessa omfattar assistans och utlåning av utrustning i speciellsituationer. För dessa situationer finns också hjälp att få, exempelvis av räddningsverket.

De operativa och ekonomiska riskerna kan också inbegripa översvämning av avlopp på grund av störtregn eller raserade avlopp, vilket kan orsaka miljöolägenheter och krav på ersättning. Sådana risker har man förberett sig för genom att bl.a. bygga eluttag för reservström, utveckla fjärrövervakningen av pumpstationer och systematisk fotografera avloppsnätet samt genom att följa upp nätets skick och sanera nätet.

Överraskande reparationer av vattentjänstnäten samt översvämningar och läckage i vattenledningar och avlopp är också ekonomiska risker. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. Under år 2015 har man utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. År 2016 färdigställdes också Sibbo Vattens beredskapsplan där man kartlade vattentjänstverkets funktion vid störningssituationer och utarbetade verksamhetskort för hur man ska gå tillväga i olika störningssituationer. År 2017 anskaffades ett arbetshanteringssystem i syfte att göra underhållet mera systematiskt och organiserat. År 2018 anskaffades ett ledningsdatasystem i syfte att avsevärt förbättra egendomsförvaltningen. Med hjälp av ledningsdatasystemet blir det till exempel lättare att rikta saneringsinvesteringarna. År 2018 deltar Sibbo Vatten även i ett projekt som leds av Vattenverksföreningen. Projektets syfte är att utarbeta en handbok i hur man gör konditionsundersökningar och saneringar effektivare samt riktar dem rätt.

Dessutom minskar utbildning av personalen, bl.a. vattenarbetskort, risksituationer inom vattentjänster. Man ordnar regelbundet övningar inför krissituationer i samarbete med Samkommunen Tusbyregionens vattenverk, vattentjänstverken i grannkommunerna, räddningsverket samt med övriga myndigheter.

Mål

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2019 grundar sig på kommunens årliga mål, åtgärder och verkställighetsprogram. Nedan presenteras de bindande mål som fullmäktige ställt upp för Sibbo Vatten:

- Genomför och stödjer kommunens strategi och kommunens mål för fullmäktigeperioden tillsammans med kommunens övriga organisation.
- Årsbidraget täcker avskrivningarna och de kapitalkostnader som kommunen beslutat om med de extra intäkter som tillväxten medför så att vattenavgifterna inte behöver höjas.
- Utarbetar ett investeringsprogram och en plan som är förenlig med kommunens investeringar.

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktion följande mål för Sibbo Vatten:

- Utvecklar informationen till kunderna i Sibbo i samarbete med kommunen och partnererna.
- Rapporterar om hur ekonomin förverkligas och om utfallsprognosen i samband med styrelsemöten.

Nyckeltal

	BS 2016	BS 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Nyckeltal som beskriver prisnivån för vattentjänster							
Bruksavgift för hushållsvatten (€/m ³) inkl. Moms	1,6	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67
Bruksavgift för avloppsvatten (€/m ³) inkl. Moms	2,28	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattentjänsteravgifterna (€/m ³) inkl. Moms	5,84	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters effektivitet							
Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)	12	10	10	10	9	9	9
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	19	29,7	18	18	17	17	17
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters kvalitet							
Vattenkvalitet som fyller de hälsobaserade kvalitetskraven (%)	100	100	100	100	100	100	100
Antal rörbrott (st./km/år)	0,009	0,0083	0,008	0,008	0,007	0,007	0,007
Antal fel som berättigat till prissänkning (st.)	0	0	0	0	0	0	0
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters lönsamhet							
Verksamhetens intäkter/utgifter (%)	156,1	149,1	139,8	139,8	95,1	98,4	96
Kreditering i förhållande till omsättningen (%)	18,7	16,5	16,7	16,7	15,3	14,6	14,2
Investeringar/avskrivningar (milj. euro)	1,9	0,97	3,6	3,6	3,1	3	5,5
Investeringarnas inkomstfinansiering (%)	50,1	144,7	50,4	50,4	68	74,8	41,9

INVESTERINGSDELEN

	€	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Utvidgningsinvesteringar, planområden		1 100 000	1 000 000	3 250 000
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen		1 090 000	1 050 000	1 600 000
Saneringsinvesteringar		700 000	700 000	700 000
Glesbebyggda områden		500 000	500 000	500 000
Utvecklingsinvesteringar		50 000	100 000	-
Investeringar, sammanlagt		3 440 000	3 350 000	6 050 000

Nya planområden är nya områden som planläggs och där vattentjänster, gator, grönområden och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan.

Existerande områden är områden som har planlagts redan tidigare och vars planer nu förnyas. Då till exempel parkskogar planläggs som bostadsområden är det som att bygga nya områden. Om områdena redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur betyder det att den nuvarande planen effektiveras och ombyggnaden kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Saneringsinvesteringar är förbättringsåtgärder som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick och som baserar sig på en prioriterad investeringsordning utifrån en konditionsundersökning.

Investeringar i glesbygdsområden grundar sig på utvecklingsplanen för vattentjänster och med hjälp av dessa utvidgas vattentjänstnätet till byar som ligger utanför detaljplaneområden. Med samma anslag och utifrån ansökningar och direktionens beslut utvidgar vattentjänstverket sitt nät till områden som ligger utanför utvecklingsplanen för vattentjänster. Dessa områden är oftast mycket små men kostnadseffektiva.

Syftet med utvecklingsinvesteringarna är att göra verksamheten smidigare och förbättra effektiviteten. Exempel på sådana investeringar är arbetshanteringssystemet med hjälp av vilket underhållet blir mer systematiskt och organiserat samt ledningsdatasystemet som ger en bättre egendomsförvaltning.

Utvidgningsinvesteringar, planområden

Tidtabellen för Sibbo Vattens utvidgningsinvesteringar på nya planområden har gjorts upp utgående från färdigställandet av planläggningen och fastighetsväsendets uppskattade tomtförsäljningar. Om det sker ändringar i tidtabellen för godkännandet av planerna eller efterfrågan på tomter, ändrar detta genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Vattenförsörjningen på områden Nickby gård och Östanåparkens hörn planeras i samband med att detaljplanen för ovan nämnda områden utarbetas. Vattenförsörjningen för Nickby gård planeras genom att ta i beaktande olika alternativ till att leverera vatten och leda bort avloppsvatten på ett sätt som fördubblar vattendistributionskapaciteten, vilket gör att driftssäkerheten på området förbättras. Syftet med ovan nämnda åtgärder är att även förbättra trycknivån i Nickby på Borgbys sida. Principen med avloppshantering är att avloppsvatten från Nickby gård och dess närområden leds direkt mot Lönnbacka. Samtidigt har man som mål att ändra rutten för det avloppsvatten som i nuläget leds från Paipis till Nickby, så att vattnet i fortsättningen leds direkt mot Lönnbacka. Med ovan nämnda åtgärder ökar man kapaciteten för överföringsavloppsledningen i Nickby. Investeringarna runtom Nickby gård blir således större än vanligt på grund av ovan nämnda skäl.

Jordbyggnadsarbete och finslipning av gatuarbeten på det lilla egnahemsområdet vid Bybergsvägen genomförs 2019–2020.

Genvägen i Nickby är planläggning av ett mellanutrymme och omfattar cirka 2 400 kvadratmeter våningsyta och en byggnad för 50 boende. Planen ska fastställas år 2018 och vattentjänsterna byggas år 2019.

Tallmo

Tallmoområdet planeras som en helhet. För tillfället utarbetar man detaljplanen för södra delen av Tallmo centrum. Vattentjänsterna planeras i samband med arbetet. Enligt planerna kan byggandet inledas i början av år 2020 om planen blir färdig i början av år 2019.

Man planerar att inleda byggandet av södra delen av Tallmo centrum i början av år 2020. Första skedet av detaljplaneområdet Tallmo ska preliminärt genomföras åren 2020–2025. Vattendistributionen i Tallmo centrum fördubblas under byggåren genom att dra stamvattenledningar till området både från Mårtensbyvägen och från Kervovägen. Avloppsvattnet leds via en egen överföringsavloppsförbindelse direkt till en mätstation vid gränsen mellan Kervo och Sibbo. Mätstationen upprätthålls av samkommunen för vattenskydd i mellersta Nyland (KUVES). På grund av ovan nämnda orsaker är investeringsnivån i Tallmo centrum högre än vad som är vanligt på ett mindre detaljplaneområde. Det är möjligt att bygga över 100 000 våningskvadratmeter för sammanlagt över 2 000 invånare på planområdena.

Byggandet av infrastrukturen på Bastukärrs logistikområde fortsätter när de nya lederna för långtradartrafik respektive för godstrafik färdigställs.

Söderkulla

Området vid Arbetsplatsgatan är under genomförandefasen och kommer att utvidgas med Tarapottens arbetsplatsområde. Planen för området utarbetas under år 2019 och genomförs åren 2020–2021. Planområdet innefattar cirka 5 000 m²vy affärsbyggande.

Enligt planerna ska avtalsplanen för Sibbovikens strand genomföras åren 2020–2021 och planeras 2019. Det är möjligt att bygga över 35 000 våningskvadratmeter för sammanlagt över 400 invånare på planområdet.

Området runtom Söderkulla gård utvecklas till ett område för cirka 400 invånare. Boendemiljön blir mångsidig med flera olika hustyper och -storlekar samt luft mellan byggnaderna. Planeringen av detaljplanen och vattentjänsterna inleds år 2019. I samband med att man bygger vattentjänsterna sanerar man även den gamla vattenledningen av asbestcement som är belägen vid norra kanten av området. Avloppsvatten måste ledas under Sibbo å till pumpstationen vid Massbyvägen.

Enligt planerna påbörjar man byggandet av vattentjänsterna vid Arbetsplatsgatan under år 2018. Arbetet borde stå färdigt år 2019 respektive 2020. Planen för arbetsplatsområdet möjliggör affärsbyggande för cirka 40 000 kvadratmeter våningsyta.

Jordbyggnadsarbetena för infrastrukturen i området Stenkulla blir färdiga i början av år 2019 och finslipningsarbetena görs åren 2019–2020. Det är möjligt att bygga över 27 000 våningskvadratmeter för sammanlagt över 600 invånare på planområdet.

Vattentjänster för den gällande planen vid Massby ridcentrum genomförs 2020–2021.

Vattentjänster genomförs öster om Tasträsk i samband med byggandet av gator. Gatubyggandet inleds enligt planerna år 2020.

Majvik

Byggarbeten i Majvik innefattar år 2021 både byggandet av ett nytt litet område samt ändringsarbeten i den gamla delen. Båda är avtalsplaner. Planeringen har påbörjats.

Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet

Stamvattenledning Tallmo–Söderkulla

Under åren 2017–2019 investeras årligen 300 000–890 000 euro i byggandet av en ny stamvattenledning från Tallmo till Söderkulla. Kostnadskalkylen för hela projektet är cirka 6,6 miljoner euro, varav Sibbo Vattens andel är cirka 1,8 miljoner euro. Samkommunen Tusbyregionens vattenverk svarar för resten av kostnaderna. Projektet tryggar vattendistributionen och driftssäkerheten i hela södra Sibbo. Den nya stamförbindelsen säkerställer också kontinuiteten i Arlas verksamhet och möjliggör en utvidgning av produktionen i enlighet med bolagets planer. Projektet har framskridit planenligt och byggplanerna var färdiga hösten 2017. Byggandet inleddes i början av 2018. Den nya stamvattenledningen kan tas i bruk sommaren 2019.

Gång- och cykelväg Nissbacka–Nickby

För att förbättra landsvägen 1521 mellan Nissbacka och Nickby, som är en statlig väg administrerad av NTM-centralen, har man beslutat att bygga en gång- och cykelväg längs landsvägen. Samtidigt bygger man även vattentjänsterna. Enligt utvecklingsplanen för vattentjänster utgör områdena längs Jokivarsivägen områden med behov av vattentjänster. Att bygga vattentjänsterna i samband med byggandet av gång- och cykelvägen utnyttjar lokala synergifördelar och är på detta sätt det ekonomiskt mest fördelaktiga sättet att göra. För genomförandet av projektet reserverades år 2017, det vill säga innan närmare planer var färdiga, ett anslag på 450 000 euro vilket delades för åren 2018 respektive 2019. I samband med att projektet framskrider och tidtabellerna preciseras uppskattar man att vattentjänsterna kan genomföras i sin helhet under år 2018. Med syfte att förbereda sig inför eventuella fördröjningar i tidtabellen i slutet av år 2018 har man dock reserverat ett litet anslag även för år 2019.

Ökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Översiktsplanering för att öka avloppskapaciteten i norra och mellersta Sibbo påbörjas 2018. Planeringen fortsätter under år 2019 och arbetet övergår från översikts- till byggplanering. Den nuvarande stamlinjen löper från Nickby till Kervo längs Mårtensbyvägens kant. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till under de kommande åren. För tillfället är överföringsavloppets kapacitet tillräcklig, men det tar åtminstone tre år att bygga och ta i bruk en ny linje. I planerna ingår cirka 10 km stamlinje och uppskattningsvis tre stora pumpstationer. Målet är att byggandet kan inledas under år 2020.

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Översiktsplanering för att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjas 2020. Planeringen fortsätter under år 2021 och arbetet övergår från översikts- till byggplanering. Den nuvarande stamlinjen börjar i Box och största delen av linjen går parallellt med riksvägen 170 med slutpunkt i Mellungsbacka. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till under de kommande åren. I planerna ingår cirka 15 km stamlinje och flera stora pumpstationer. Planens detaljer samt omfattningen av det planerade området påverkas av det affärsavtal som ingås med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM och vars detaljer handlar om affärsverksamheten och nätverksegendomen i Östersundom.

Saneringsinvesteringar

Sibbo Vatten fortsätter att sanera vattenledningsnätet samt avloppsvattnenätet och pumpstationerna för avloppsvatten utifrån resultatet av konditionsundersökningar. Saneringen av vattenledningsnätet fokuseras på avsnitt där man upptäckt att rörets dåliga skick orsakat ledningsbrott.

Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna som rör utvidgningen och saneringen av Viksbacka avloppsreningsverk med en del som motsvarar ägarandelen, dvs. 1,5 %. För detta objekt reserveras årligen 80 000 euro under planperioden.

Övriga investeringar

Sibbo Vatten fortsätter att bygga ut vattentjänsterna i glesbygdsområdena samt utvidga de mindre distributionsledningarna i enlighet med kommunens utvecklingsplan för vattentjänster respektive enligt direktionens särskilda beslut. Syftet med utvecklingsinvesteringarna är att göra verksamheten smidigare och förbättra effektiviteten. Under åren 2019–2020 görs dylika investeringar till exempel när man anskaffar ett system för avtalshantering för att kunna utarbeta, förvalta och lagra framför allt anslutningsavtalen i elektronisk form.

FINANSIERINGSKALKYLSDEL

VATTENVERKETS FINANSIERINGSANALYS, extern

	1 000 €	BS 2016	TP 2017	BG 2018	BSE 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		692	1 135	928	1 120	1 240	1 405	1 435
Avskrivningar och nedskrivningar		1 175	1 133	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansiella intäkter och kostnader		-730	-822	-830	-830	-735	-785	-835
		1 136	1 446	1 197	1 389	1 605	1 720	1 700
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-2 266	-1 104	-3 960	-3 500	-3 440	-3 350	-6 050
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		34	105					
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-1 096	447	-2 763	-2 111	-1 835	-1 630	-4 350
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Förändring av räntefria skulder		1 096	745	800	900	1 200	1 000	1 100
Finansieringsverksamhet netto		1 096	745	800	900	1 200	1 000	1 100
Kassaflödel		0	1 192	-1 963	-1 211	-635	-630	-3 250