

Budget 2021

Ekonomiplan 2021–2023

Sibbo kommun

Fullmäktige 7.12.2020

SIPOO
SIBBO

Innehållsförteckning

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR 5

1.1 Kommundirektörens översikt 5

1.2 Strategiska mål och genomförande 6

1.2.1 Bindande mål för hela kommunen 6

1.2.2 Bindande mål för kommunkoncernen 10

1.3 Sibbo kommuns organisation 11

1.4 Verksamhetsmiljö 12

1.4.1 Befolkning 12

1.4.2 Befolkningsutveckling 13

1.4.3 Befolkningsprognos 18

1.4.4 Byggande 19

1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön 19

1.4.6 Sysselsättning 20

1.4.7 Strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna 21

1.5 Ekonomiska utgångspunkter 22

1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin 22

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi 26

1.6 Risker 29

1.7 Personal 30

2 BUDGET 2021 EKONOMIPLAN 2021–2023 33

2.1 Inkomstgrunderna 33

2.1.1 Verksamhetsintäkter 33

2.1.2 Skatteinkomster 33

2.1.3 Statsandelar 38

2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt 40

2.2 Utgiftsgrunderna 41

2.2.1 Centrala faktorer i budgeten som påverkar kommunens verksamhet 2021 42

2.2.2 Sammanfattning av anslag och verksamhetens intäkter i budgeten 44

2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär 45

2.3.1 Budgetens struktur 45

2.3.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär 45

2.3.3 Redovisningsskyldighet 49

2.3.4 Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin 49
3 DRIFTSEKONOMIDELEN 2021-2023 51
3.1 Centralvalnämnden 51
3.2 Revisionsnämnden 52
3.3 Kommunstyrelsen 52
3.4 Social- och hälsovårdsutskottet 64
3.5 Bildningsutskottet 75
3.6 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet 86
3.7 Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering 102
3.8 Driftsekonomin enligt verksamhetsområde, sammanfattning 105
3.9 Interna poster 107
4 SIBBO VATTEN 108
4.1 Resultaträkning 108
4.2 Investeringar 108
4.3 Finansieringsanalys 109
5 RESULTATRÄKNINGSDELEN 110
5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten 111
5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten 113
5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperioden resultat 115
5.4 Finansieringsintäkter och -kostnader 116
6 INVESTERINGSDELEN 117
6.1 Investeringarnas gruppering (utan Sibbo Vatten) 117
6.1.1 Avdelningen för teknik och miljö 121
6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar 136
6.2 Sibbo Vattens investeringar 137
7 FINANSIERINGSDELEN 142
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun 142
7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten 143
7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare 144
8 SIBBO KOMMUNKONCERN 145
8.1 Kommunkoncernens struktur 145

8.2 Sibbo kommuns delkoncern 146
8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltaltti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren 146
8.4 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab 147
8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14 147
8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18 148
8.7 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1 148

9 BILAGA:
AFFÄRSVERKET SIBBO VATTENS BUDGET FÖR ÅR 2021 150

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

1.1 Kommundirektörens översikt

Budgetåret 2021 präglas av stor osäkerhet på grund av coronakrisen. Den kommunala ekonomin i Finland var mycket dålig redan innan coronakrisen bröt ut i mars 2020, och även i Sibbo var det ekonomiska läget kärvt. Därför beslutade fullmäktige i december 2019 att ett anpassningsprogram ska utarbetas för ekonomin. Utöver detta har inkomsterna minskat och utgifterna ökat på grund av coronakrisen år 2020, men staten har beslutat att anvisa kommunerna tilläggsfinansiering för att rädda den kommunala ekonomin år 2020.

Budgeten visar ett underskott för år 2021 på grund av coronakrisen, och den innehåller stora osäkerhetsfaktorer i synnerhet vad gäller uppskattningen av kommunens inkomster. Återhållsamheten på utgiftssidan främjas av åtgärderna i anpassningsprogrammet.

Sibbo hör redan för sjätte året i följd till de procentuellt sett snabbast växande kommunerna i Finland. Jag tror att den kraftiga tillväxten fortsätter även under de närmaste åren eftersom människorna under coronakrisen har lärt sig att uppskatta rymlighet. Det är också sannolikt att distansarbetet kommer att öka permanent. Dessa båda faktorer gynnar Sibbo och de ska beaktas i synnerhet i kommunens planläggning. Mångfalden av boendeformer skapar för sin del ytterligare utmaningar för vår serviceproduktion och medför också ett stort tryck på investeringarna. 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. De senaste befolkningsprognoserna i Finland visar dock att befolkningstillväxten avtar kraftigt och befolkningen åldras, och i fortsättningen måste Sibbo noggrant bedöma serviceinvesteringarnas behov och tidtabell. Som det nu ser ut behöver Sibbo kanske inte göra några stora investeringar i servicenätet under pågående decennium.

Kommunstrategin för fullmäktigeperioden godkändes i januari 2018, och den är betydligt mera konkret och målinriktad än den tidigare. Ett spetsprojekt är att få till stånd de nödvändiga besluten om att inleda persontågtrafik på sträckan mellan Kervo och Nickby. Detta kräver stark fokusering för att utöka såväl planreserven som invånarunderlaget speciellt i Nickby och Tallmo.

Beredningen av landskapsreformen pågår fortfarande i Finland. Som en del av den är det meningen att det kommunala social- och hälsovårdsväsendet och det regionala räddningsväsendet överförs till landskapet (”välfärdsområdet”) under den pågående regeringsperioden. Denna budget utarbetas i ett läge då den politiska behandlingen av ovan nämnda lagförslag ska inledas på nationell nivå. Under budgetåret är det är viktigt att beakta hur den eventuella förändringen påverkar kommunens verksamhet och ekonomi.

Den svåra ekonomiska situationen kräver goda arbetsinsatser av var och en så att vi även i framtiden kan garantera Sibboborna en 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 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, med undantag av det första målet, och målen är i korthet följande:

- Kommunens ekonomi visar ett överskott senast år 2023. Coronaepidemin har försämrat den kommunala ekonomins tillstånd väsentligt och därför visar Sibbos ekonomi ett underskott för budgetåret 2021. Den ekonomiska osäkerheten fortsätter under planeåren 2022–2023 men enligt de nuvarande prognoserna börjar ekonomin långsamt återhämta sig. Om vårdreformen genomförs och social- och hälsovårdstjänsterna överförs till vårdlandskapen, påverkar det året 2023.

Sibbo kommun förbereder sig inför social- och landskapsreformen i enlighet med den fastslagna tidtabellen. Samtidigt görs ekonomiska kalkyler upp för kommunen efter reformen.

- Vi övergår från en traditionell förvaltningsorganisation till en självlärande expertorganisation senast år 2021. 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.

Bindande mål för hela kommunen som härletts ur strategin för år 2021

NR	a) Att sköta ärenden med kommunen är lätt och smidigt.	2021	Mätare
1	Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.	Mätresultatet publiceras månadsvis.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
2	Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2020 när ärendehanteringsportalen togs i bruk. Målet för år 2021 är att allmänna servicebegäranden som Kundservicen tar emot via den nya ärendehanteringsportalen besvaras inom 3 arbetsdagar.	Under en mätningsperiod på ett år är responstiden mindre än 4 arbetsdagar.
3	Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Minst 5 servicelöften ges. Bildningsavdelningen: 2 st. Social- och hälsovårdsavdelningen: 2 st. Avdelningen för teknik och miljö: 1 st.	Minst ytterligare 5 servicelöften per år.
4	Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2019. Målet för år 2020 är att överföra ärenden som tas emot via den e-blankettjänst som nu är i bruk till den nya ärendehanteringstjänsten som kräver stark autentisering av kunderna, så att den gamla tjänsten kan stängas.	E-blankettjänsten har stängts, servrarna har tagits ur bruk och ärendena behandlas i ärendehanteringstjänsten som kräver stark autentisering av kunderna.

NR	b) Sibbo växer med 600–800 invånare per år.	2021	Mätare
5	Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.	Planläggningsresurserna koncentreras till detaljplaner som stödjer tillväxten och producerar en mångsidig planreserv för boende i tätorterna.	Planreserven för boende är sammanlagt 50 000 m^2vy, varav cirka 20 000 m^2vy är en mångsidig planreserv för flervåningshus (Genstigen i Nickby och Lärdomsvägen i Söderkulla), och 30 000 m^2vy är en planreserv för småhus och egnahemshus (Östra Tasträsk och en del av Nickby gårds centrum). Cirka 50 egnahemstomter.
6	Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.	Förhandlingar om att genomföra projektet påbörjas med staten.	Den av fullmäktige förespråkade tidtabellen för genomförandet av KeNi-banan, som ingår i MBT-avtalets trafiksystemprojekt, har främjats genom förhandlingar på regional nivå. Planeringshelheten som består av kommunens centrum och statens järnväg har koordinerats av staten och kommunen.
7	Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Målet uppnåddes för fullmäktigeperiodens del.	–
8	Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med minst 20 kilometer i början av fullmäktigeperioden. 3 km av lederna byggs år 2021.	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.	ARA- och ASO-produktionen i nya områden är högst 20 % av den totala bostadsproduktionen.	ARA-objekten är högst 20 % i enskilda områden, och i Hassellunden säljs inte längre tomter för traditionell ARA-produktion. Vid planeringen av områdena sprids ARA-kvarteren ut och deras placering i områdena är bindande.

NR	c) Näringslivet i Sibbo förstärks och det privata tjänsteutbudet ökar.	2021	Mätare
10	Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	Samarbetet mellan kommunen och företagen fördjupas.	Företagskoordinatorn har gjort minst 60 företagsbesök och etableringsteamet (oftast näringschefen + tomtchefen) minst 40 besök.
11	Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan.	Detaljplaneringen av Söderkulla arbetsplatsområde (K10) inleds. Basutredningarna gjorda, bl.a. utredningen av jordmånen, planutkastet framlagt
12	Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Företagstomten i Box marknadsförs för internationella aktörer.	En marknadsföringsplan utarbetas för Sibbo där såväl internationella som nationella marknadsföringsmetoder utreds. Marknadsföringsplanen presenteras för kommunstyrelsen.
13	Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Turistprodukter med Sibbomotiv skapas och de rätta distributionskanalerna väljs.	Turismfrämjande projekt inom och utanför kommunen med hjälp av vilka man letar efter distributionskanaler för turistprodukter med Sibbomotiv.
NR	**d) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.**	**2021**	**Mätare**
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.	Målet är inte ännu aktuellt år 2021. Fortsättningen beror på hur Marinregeringens arbete med att förnya servicestrukturen för social- och hälsovården framskrider.	Ändringen har planerats och beslut har fattats om den.
15	Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Arbetstagarnas välbefinnande förbättras och åtgärder för att minska sjukfrånvaron vidtas. Chefsarbetet understöds genom att utöka utbildningarna.	Utvecklingsprojekten som härletts ur personalenkäten har genomförts. Uppföljningen och rapporteringen av sjukfrånvaron är regelbunden. Antalet chefsutbildningar ökar med minst 20 %.
16	En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	År 2021 får hela personalen svara på Kevas elektroniska arbetshälsoenkät.	Enkäten har genomförts, och en modell och anvisningar har utarbetats för behandling av svaren.
17	Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.	Ett åtgärdsprogram har utarbetats för alla kommunägda fastigheter som används av kommunen och det har fogats till investeringsprogrammet.	Målet har uppnåtts.

NR	e) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.	2021	Mätare
18	Sibbo kommuns driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter.	Med tanke på den försämrade kommunala ekonomin är målet realistiskt först år 2023 bl.a. på grund av coronaepidemin.	Målet uppnås under planeåret 2023.
19	Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.	Åtgärderna i anpassningsprogrammet genomförs under åren 2021–2023. Målet är dock mycket krävande på grund av kostnadsutvecklingen inom kommunsektorn.	Anpassningsåtgärderna för år 2021 har genomförts.
20	Sibbo kommun ökar inte kommuninvånarnas totala skattebörda genom sin egen verksamhet.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten höjs.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten har höjts under fullmäktigeperioden (med undantag för obebyggda detaljplanetomter).

Andra mål för planeperioden 2021–2023

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 2018–2021 att kommunens driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkterna. Planläggningsekonomin i en snabbt växande kommun måste vara i balans vilket bland annat betyder att tomtförsäljningsintäkterna i sin helhet ska användas för att finansiera tillväxten. Hänför sig till punkt 5.
Målet är inte realistiskt på grund av den försämrade ekonomiska situationen som orsakats av speciellt coronaepidemin. Det nya målet är att kommunens ekonomi visar ett klart överskott år 2023.
2 Att utarbeta en strategi för den nya fullmäktigeperioden.
3 Att utveckla mätarna för målen och målens mätbarhet.
4 Vi förbereder oss inför strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna som ska genomföras av Sanna Marins regering. Analys av kommunens ekonomi efter vårdreformen.
5 Program för anpassning av verksamheten och ekonomin under åren 2020–2022.

1.2.2 Bindande mål för kommunkoncernen

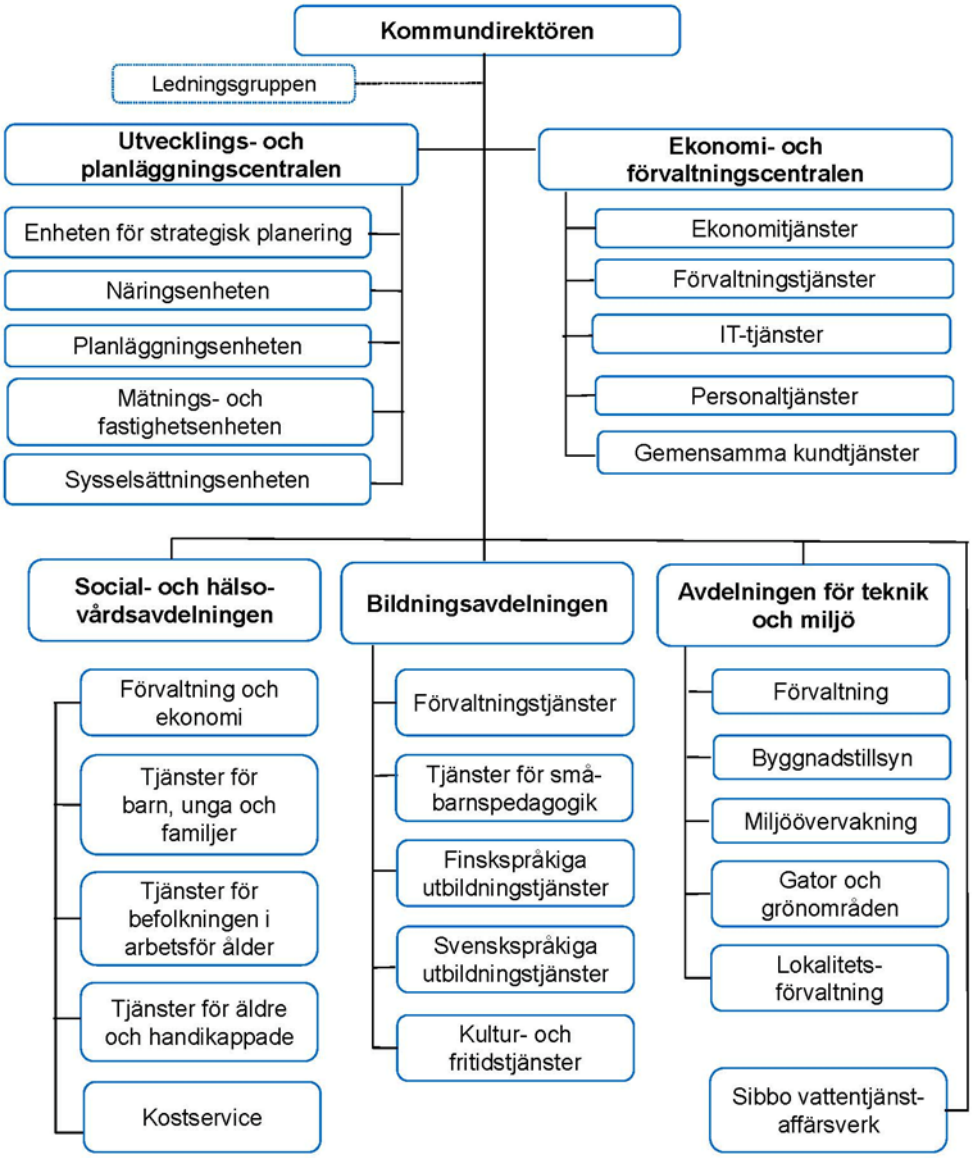
Enligt 110 § 1 mom. i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. Enligt 110 § 2 mom. i kommunallagen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet 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 2021 ställs för kommunens 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 8.

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

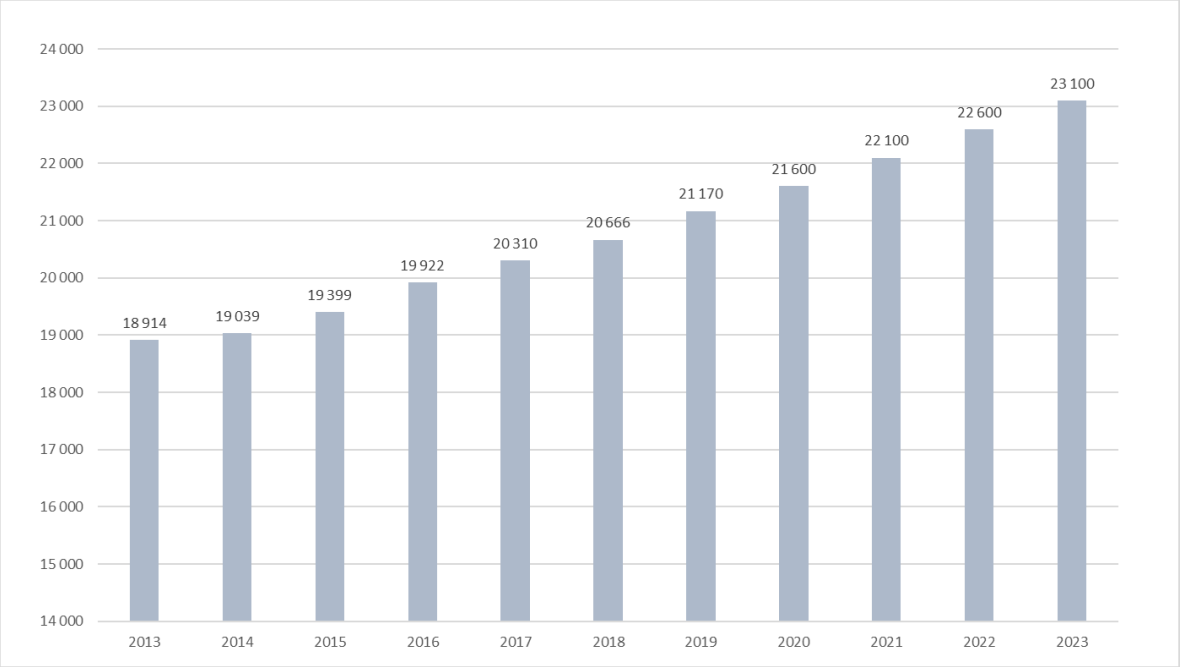


1.4 Verksamhetsmiljö

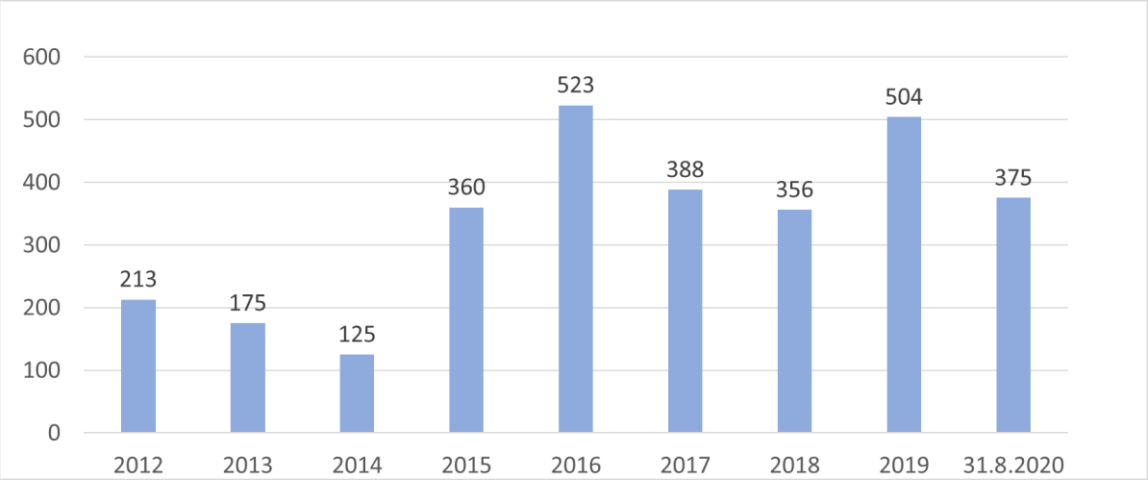
1.4.1 Befolkning

Målet för befolkningsökningen enligt kommunstrategin är att invånarantalet ska öka med 600–800 invånare per år under planperioden. I tabellen nedan används 500 invånare som årlig operativ befolkningstillväxt i budgeten 2021.

Årlig befolkningstillväxt i Sibbo 2013–2023



Befolkningsförändringar (befolkningstillväxt på årsnivå, st.)



1.4.2 Befolkningsutveckling

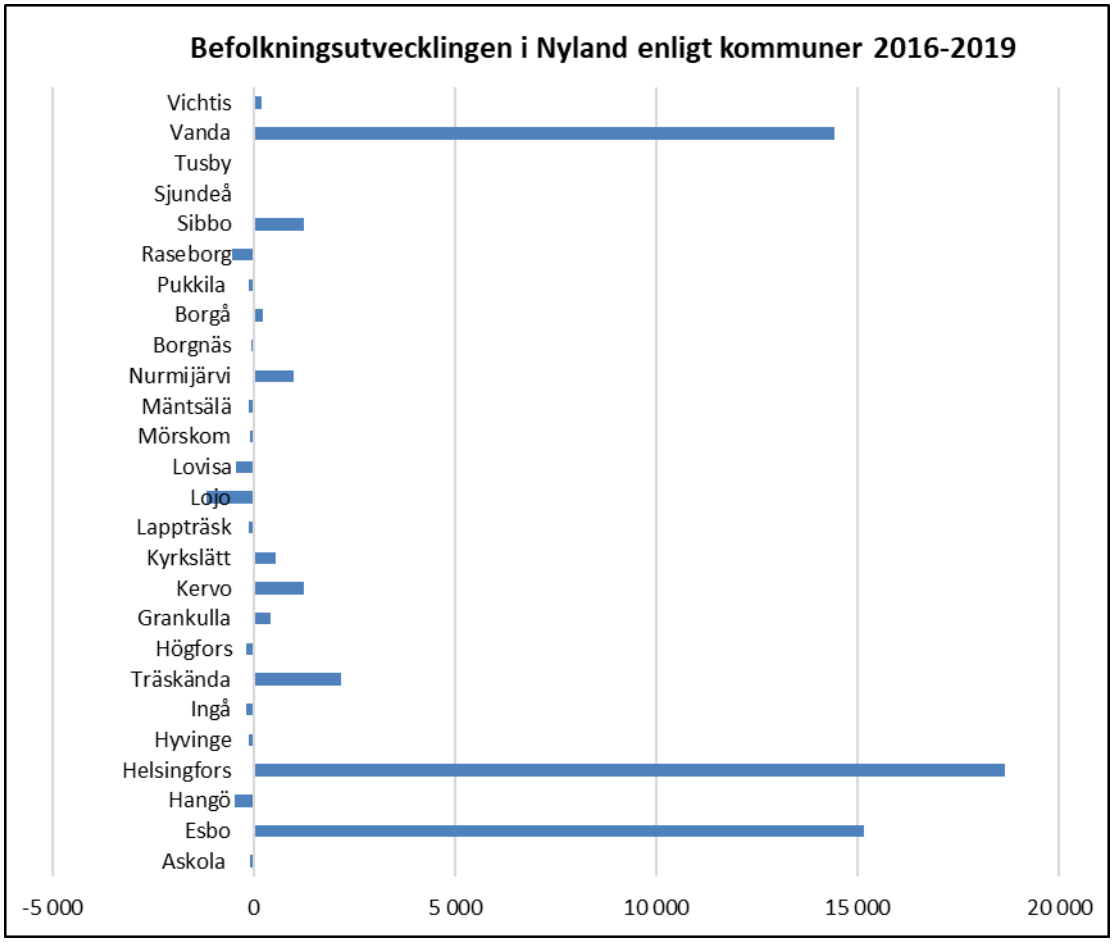
Från 2016 till 2019 ökade befolkningen endast i fem av Finlands nitton landskap: Nyland, Egentliga Finland, Birkaland, Norra Österbotten och Åland. Kvantitativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 51 432 personer och i landskapet Birkaland, med 8 310 invånare. Relativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 3,1 procent och i landskapet Åland, med 2,3 procent.

Den demografiska försörjningskvoten, dvs. antalet personer yngre än 15 år samt 65-åringar och äldre per 100 personer i åldern 15–64 år (arbetsför ålder), var 61,4 i hela landet och 56,1 i Sibbo i slutet av år 2019.

Befolkningsutvecklingen i Nyland	31.12.2016	31.12.2019	2016-2019	%
Nyland	1 638 293	1 689 725	51 432	3,1
Askola	5 046	4 943	-103	-2,0
Esbo	274 583	289 731	15 148	5,5
Hangö	8 663	8 199	-464	-5,4
Helsingfors	635 181	653 835	18 654	2,9
Hyvinge	46 596	46 470	-126	-0,3
Ingå	5 585	5 386	-199	-3,6
Träskända	41 529	43 711	2 182	5,3
Högfors	8 911	8 714	-197	-2,2
Grankulla	9 397	9 797	400	4,3
Kervo	35 511	36 756	1 245	3,5
Kyrkslätt	39 033	39 586	553	1,4
Lappträsk	2 739	2 606	-133	-4,9
Lojo	47 149	45 965	-1 184	-2,5
Lovisa	15 208	14 772	-436	-2,9
Mörskom	1 986	1 882	-104	-5,2
Mäntsälä	20 853	20 721	-132	-0,6
Nurmijärvi	42 010	42 993	983	2,3
Borgnäs	5 108	5 035	-73	-1,4
Borgå	50 144	50 380	236	0,5
Pukkila	1 988	1 860	-128	-6,4
Raseborg	28 077	27 536	-541	-1,9
Sibbo	19 922	21 170	1 248	6,3
Sjundeå	6 178	6 145	-33	-0,5
Tusby	38 588	38 599	11	0,0
Vanda	219 341	233 775	14 434	6,6
Vichtis	28 967	29 158	191	0,7

Trots befolkningstillväxten i landskapet Nyland minskade folkmängden i flera nyländska kommuner. Från 2016 till 2019 ökade folkmängden i de nyländska kommunerna mest i Helsingfors, Esbo och Vanda och i kommunerna utanför huvudstadsregionen var den kvantitativa ökningen störst i Träskända, Kervo och Sibbo.

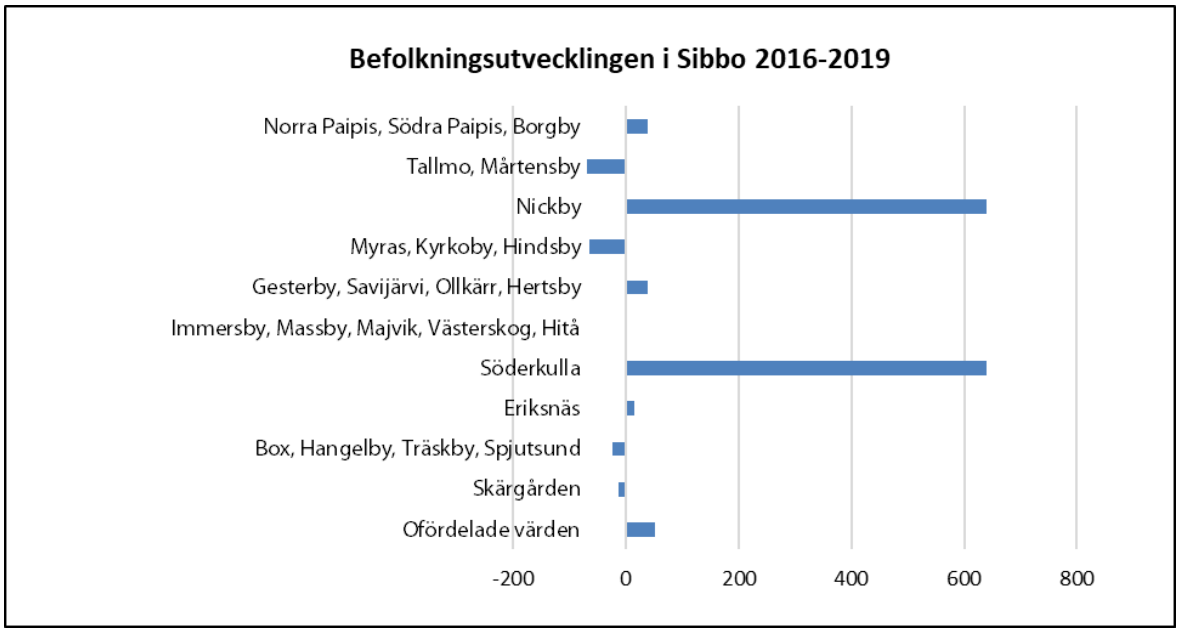
I Sibbo ökade folkmängden med 1 248 personer. Ökningen var 6,3 procent. Av kommunerna i Nyland ökade folkmängden relativt sett mest i Sibbo. I slutet av år 2019 bodde det 21 170 personer i Sibbo. Antalet personer med finska som modersmål var 13 574 (64,1 %), antalet personer med svenska som modersmål 6 504 (30,7 %) och antalet personer med främmande språk som modersmål 1 092 (5,2 %).



Befolkningstillväxten i Sibbo koncentreras främst till Nickby och Söderkulla. Folkmängden har minskat i flera byar.

Befolkningsutvecklingen i Sibbo enligt område 2016-2019

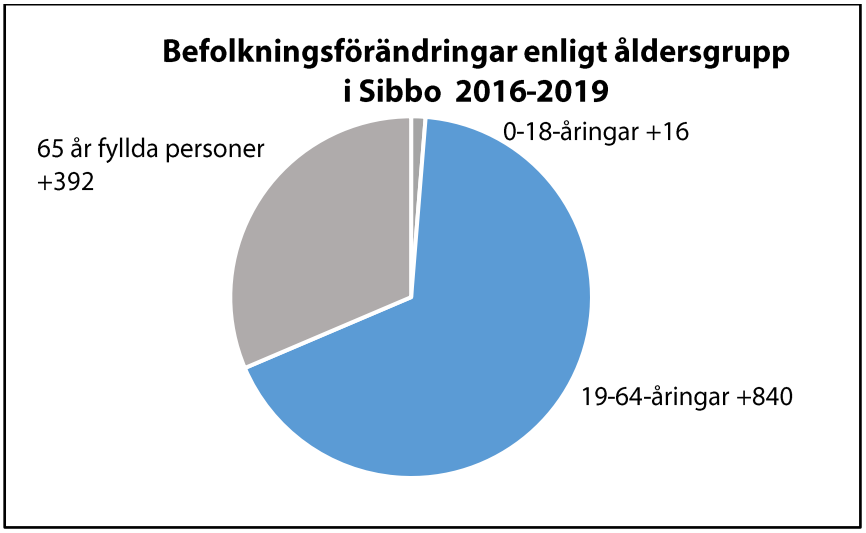
Norra Paipis, Södra Paipis, Borgby	38
Tallmo, Mårtensby	-70
Nickby	639
Myras, Kyrkoby, Hindsby	-65
Gesterby, Savijärvi, Ollkärr, Hertsby	39
Immersby, Massby, Majvik, Västerskog, Hitå	-1
Söderkulla	639
Eriksnäs	15
Box, Hangelby, Träskby, Spjutsund	-25
Skärgården	-13
Ofördelade värden	52
Sibbo	1 248



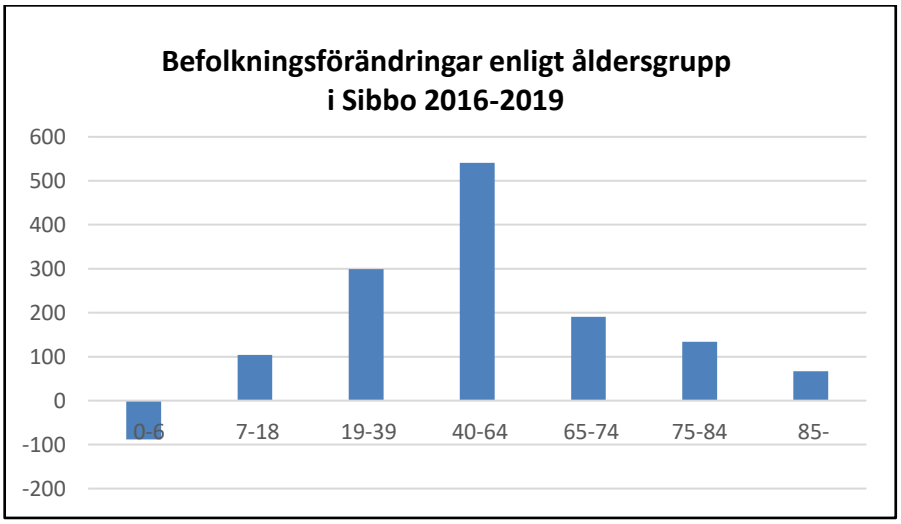
Folkmängden i Sibbo delområdesvis åren 2016-2019

Osa-alue Delområde	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	*2016-2019*
henkilöitä/ personer					
1. Granö	5	7	5	4	*-1*
2. Simsalö	79	77	79	74	*-5*
3. Kitö-Löparö	82	79	77	75	*-7*
4. Västerskog	801	814	809	796	*-5*
5. Majvik	482	515	505	502	*20*
6. Immersby	275	274	273	265	*-10*
7. Hitå	125	123	115	113	*-12*
10. Massby	407	416	413	413	*6*
8. Söderkulla	3 571	3 782	3 952	4 210	*639*
9. Hangelby	276	266	269	262	*-14*
11. Träskby	569	578	564	562	*-7*
12. Spjutsund	240	237	236	233	*-7*
13. Box	823	832	839	826	*3*
14. Myyras/Myras	627	609	593	582	*-45*
15. Hindsby	339	345	345	339	*0*
16. Kirkonkylä/Kyrkoby	433	435	427	413	*-20*
20. Gesterby	547	532	532	521	*-26*
21. Savijärvi	247	250	245	258	*11*
28. Ollkärr	333	321	324	314	*-19*
29. Herrala/Hertsby	305	343	360	378	*73*
17. Talman keskusta/Tallmo centrum	624	625	614	599	*-25*
18. Talman seutu/Tallmonejden	645	641	642	642	*-3*
19. Martinkylä/Mårtensby	656	635	624	614	*-42*
22. Nikkilä/Nickby	3 030	3 122	3 225	3 223	*193*
23. Itäinen Jokipuisto/Östanåparken	704	689	801	1 100	*396*
24. Nikkilän kartano/Nickby gård	618	637	644	668	*50*
25. Linnanpelto/Borgby	548	562	548	571	*23*
26. Etelä-Paippinen/Södra Paipis	868	866	878	865	*-3*
27. Pohjois-Paippinen/Norra Paipis	711	719	732	729	*18*
30. Eriksnäs	738	737	739	753	*15*
Jakamattomat arvot/Ofördelade värden	214	242	257	266	*52*
Sipoo/Sibbo	**19 922**	**20 310**	**20 666**	**21 170**	*1 248*

Åldersstrukturen i Finland har föråldrats från 2016 till 2019. Situationen är den samma i Sibbo. Antalet personer i åldern 0–18 år har ökat med 16, antalet personer i åldern 19–64 år med 840 och antalet personer som fyllt 65 år med 392.



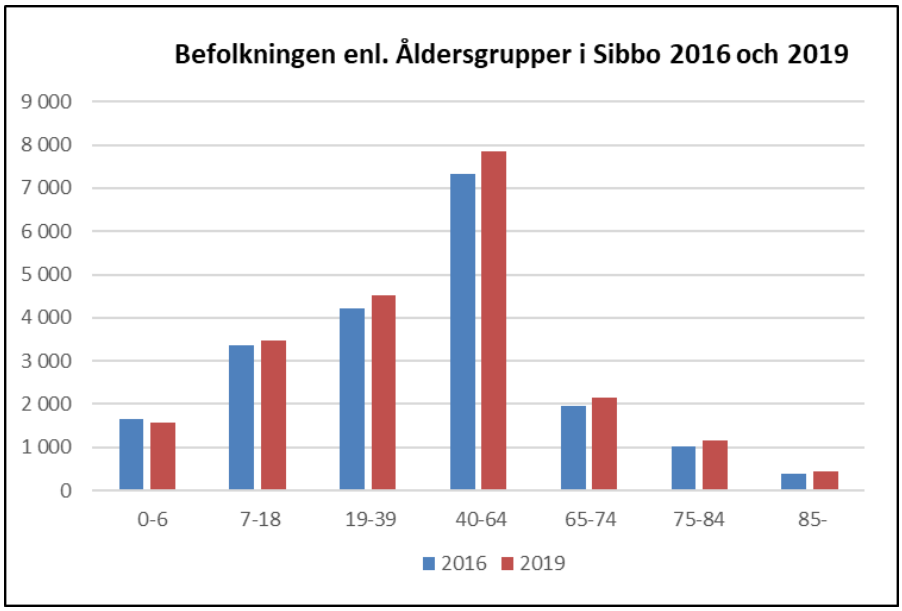
Trots befolkningstillväxten har antalet personer i åldern 0–6 år minskat i kommunen under de senaste åren. De andra åldersgrupperna har ökat.



I slutet av år 2019 var andelen 0–6-åringar 7,4 procent, andelen 7–18-åringar 16,4 procent, andelen 19–39-åringar 21,3 procent, andelen 40–64-åringar 37,1 procent, andelen 65–74-åringar 10,2 procent, andelen 75–84-åringar 5,5 procent och andelen personer som fyllt 85 år 2,1 procent.

Befolkning enligt åldersgrupper

	0-6	7-18	19-39	40-64	65-74	75-84	85-	0-100
2016	1 649	3 374	4 214	7 321	1 969	1018	377	19 922
2019	1 561	3 478	4 513	7 862	2 160	1 152	444	21 170
2016-2019	-88	104	299	541	191	134	67	1 248



1.4.3 Befolkningsprognos

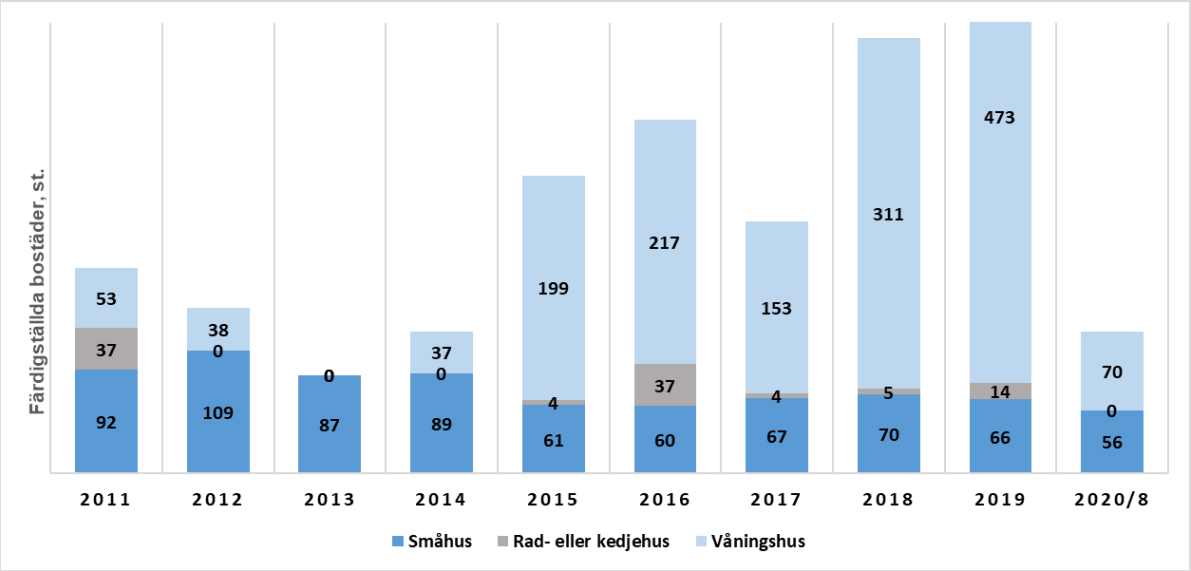
Enligt Statistikcentralens befolkningsprognos hösten 2019 åldras befolkningsstrukturen i Sibbo såsom i de flesta kommuner under kommande år. Antalet barn och unga minskar samtidigt som antalet vuxna, framför allt antalet pensionärer, snabbt ökar.

	Alla	0–6	7–12	0–12	13–15	16–18	19–49	50–64	65–74	75–	65–
2019	21 170	1 561	1 753	3 314	863	862	7 663	4 712	2 160	1 596	3 756
2023	22 112	1 491	1 647	3 138	927	869	8 008	4 889	2 211	2 070	4 281
2025	22 655	1 507	1 585	3 092	908	919	8 143	5 009	2 289	2 295	4 584
2030	23 865	1 579	1 476	3 055	798	878	8 505	5 134	2 790	2 705	5 495
-2025	1 485	-54	-168	-222	45	57	480	297	129	699	828
-2030	2 695	18	-277	-259	-65	16	842	422	630	1 109	1 739

Enligt befolkningsprognosen minskar antalet 0–6-åringar fram till år 2025 och efter det ökar antalet något. Andelen 7–12-åringar minskar avsevärt redan fram till år 2025 och ytterligare fram till år 2030. Antalet 0–12-åringar minskar med sammanlagt 222 personer fram till år 2025 och med 259 personer fram till år 2030. Utvecklingen är den motsatta i åldersklassen 65–74-åringar och framför allt i åldersklassen 75-åringar och äldre. Antalet personer som fyllt 75 år ökar med 44 procent redan fram till år 2025.

1.4.4 Byggande

Produktionen av nya bostäder i Sibbo enligt byggnadstyp 2011–8/2020



1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön

Sibbo kommun har under de fem senaste åren hört till de snabbast växande kommunerna i Finland. I fjol var tillväxtprocenten cirka 2,4 %. Tillväxten har till stor del baserat sig på nya höghusdominerade bostadsområden. Största delen av tillväxten har skett i Söderkulla.

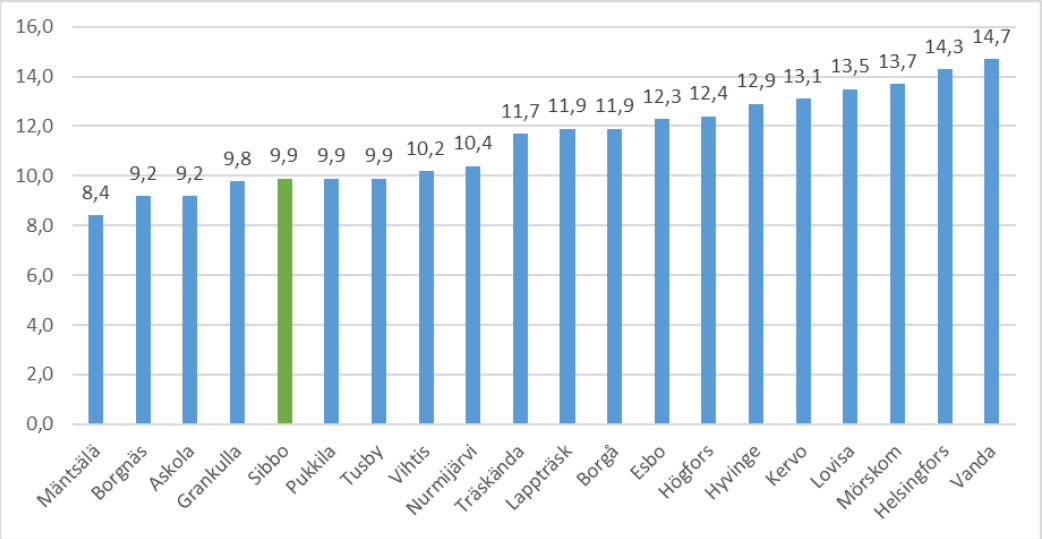
Sibbos strategi baserar sig även i fortsättningen på en tillväxt. Målet är att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum i framtiden ska ha en småstadsatmosfär med säregna och mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra.

För närvarande växer även Nickby snabbt och senare kommer även Tallmo att växa. 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. Egnahemsområdena som är viktiga för Sibbo bidrar också till tillväxten.

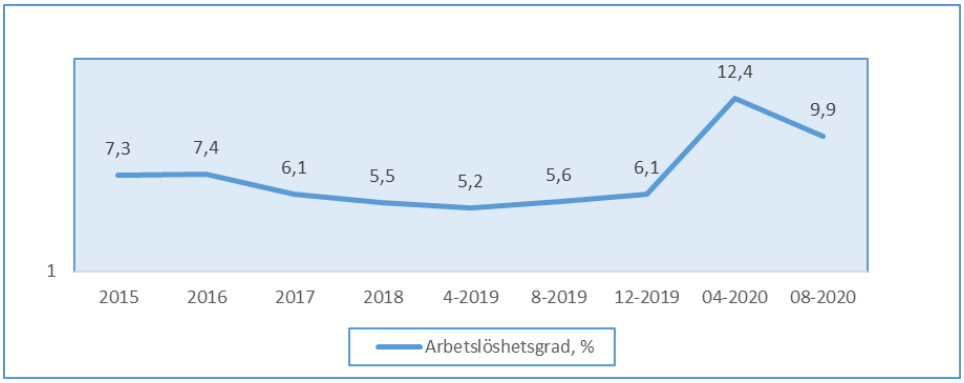
Utvecklingen av byarna sker genom delgeneralplanering och utifrån byarnas egna utgångspunkter och styrkor.

1.4.6 Sysselsättning

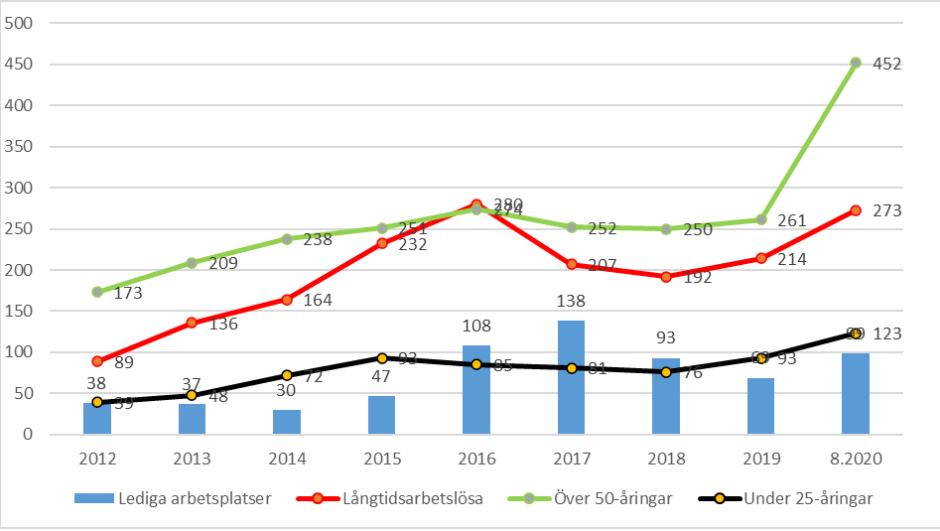
Arbetslöshetsgraden i Sibbo och i grannkommunerna i augusti 2020



Arbetslöshetsgraden i Sibbo (i procent) 2015–8/2020



Lediga arbetsplatser samt arbetslösa i olika grupper under åren 2012–2020



	2017	2018	2019	08.2019	08.2020
Arbetslösa arbetssökande, st	599	565	641	585	1 062

	31.8.2019	31.12.2019	31.8.2020
Arbetslöshetsgrad, %, hela landet	8,9	9,7	12,5
Arbetslöshetsgrad, %, Sibbo	5,6	5,5	9,9
Ungdomsarbetslösa	84	76	123
Långtidsarbetslösa	209	192	273
Lediga arbetsplatser	173	93	99

1.4.7 Strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna

Statsminister Antti Rinnes/Sanna Marins regering har inlett beredningen av strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna. Vid beredningen av reformen beaktas beredningen under tidigare valperioder och de konstitutionella villkoren. Reformen genomförs på ett kontrollerat sätt och i etapper. Regionala särdrag beaktas i social- och hälsovårdsreformen och i organiseringen av servicen i den mån det är möjligt. Social- och hälsovårdsreformen innebär att ansvaret för att ordna social- och hälsotjänster samlas hos självstyrande områden som är större än kommuner. Även ordnandet av räddningsväsendet överförs till landskapen. Det ska bli 18 självstyrande landskap. Det kommer att föreskrivas om landskapens verksamhet, ekonomi och förvaltning genom en särskild lag. Fullmäktigeledamöter som väljs genom direkta val svarar för beslutsfattandet i landskapen. Invånarnas delaktighet och användardemokrati stärks. Regeringen ska utreda en särlösning för Nyland, huvudstadsregionen eller Helsingforsregionen i samarbete med städerna och kommunerna i området före utgången av 2019. De självstyrande områdena möjliggör en stegvis övergång till sektorsövergripande landskap. Denna övergång kommer att beredas parlamentariskt före utgången av 2020. Inom ramen för arbetet utreds det vilka uppgifter som ska överföras från kommunerna, samkommunerna och staten till landskapen. Efter att det parlamentariska arbetet har slutförts bereder regeringen den lagstiftning som behövs.

En begäran om utlåtande om regeringens propositionsutkast till riksdagen med förslag till lagstiftning om reformen av ordnandet av social- och hälsovård samt räddningsväsendet och om inrättandet av landskap skickades till kommunerna i juni 2020. Utlåtandet om regeringens propositionsutkast behandlades i fullmäktige 21.9.2020.

Om reformen genomförs enligt lagutkastet, förändras kommunernas ekonomi avsevärt.

1.5 Ekonomiska utgångspunkter

1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin

Arbetet med att avveckla de begränsningsåtgärder som vidtagits för att bromsa coronavirusets spridning inleddes i början av sommaren. Detta kommer att pigga upp den ekonomiska verksamheten främst i servicebranscherna. Begränsningsåtgärderna minskar Finlands ekonomi avsevärt i år. Finlands mest centrala handelspartner har dock lidit ännu mer på grund av begränsningarna. En återhämtning av ekonomin förutsätter dock klart bättre utsikter på exportmarknaden samt ökat förtroende för den finländska ekonomins förmåga att skapa tillväxt och sysselsättning och ta sig upp från gropen.

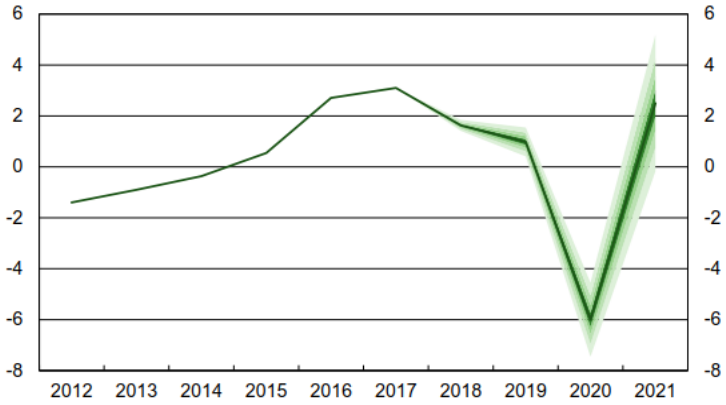
Bruttonationalprodukten, som år 2019 var 240 miljarder euro, uppskattas minska med sex procent under 2020. Utöver exporten minskar även den privata konsumtionen och de privata investeringarna. Ökningen av de offentliga utgifterna stöder den ekonomiska tillväxten det här året.

Den ekonomiska återhämtningen är från och med den senare delen av det här året långsam på grund av de ekonomiska aktörernas minskade förtroende och den ökande osäkerheten. Minskningen i bostadsbyggandet hämmar också återhämtningen inom investeringar. BNP beräknas öka med 2,5 procent under 2021 och med 1,7 procent under 2022.

Den offentliga skulden ökar väldigt snabbt i år. Underskottet i de offentliga finanserna ökar till drygt åtta procent och den offentliga skulden ökar till över 70 procent av BNP. Obalansen mellan inkomster och utgifter minskar under de närmaste åren när de temporära stödåtgärderna upphör och tillväxten kommer igång. De offentliga finanserna kommer ännu när vi närmar oss mitten av 2020-talet att ha ett stort underskott.

	2017	2018	2019	2020**	2021**	2022**
BNP, md euro	226	234	240	228	237	245
Tjänster, volymförändring, %	2,5	2,5	1,5	-5,4	2,8	1,5
Industri, volymförändring, %	8,4	-1,6	1,0	-9,1	4,3	3,6
Arbetets produktivitet, förändring, %	2,9	-0,8	0,3	-1,2	1,3	1,5
Sysselsatta, förändring, %	1,1	2,6	1,1	-2,5	-0,5	0,5
Sysselsättningsgrad, %	69,6	71,7	72,5	70,8	70,7	71,1
Arbetslöshetsgrad, %	8,6	7,4	6,7	8,5	9,0	8,8
Konsumentprisindex, förändring, %	0,7	1,1	1,0	0,3	1,1	1,4
Förtjänstnivåindex, förändring, %	0,2	1,7	2,2	1,6	2,5	2,0
Bytesbalans, md euro	-1,7	-3,8	-1,8	-7,1	-5,3	-4,4
Bytesbalans, i förhållande till BNP, %	-0,8	-1,6	-0,8	-3,1	-2,2	-1,8
Korta räntor (3 mån, Euribor), %	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3	-0,2	-0,1
Långa räntor (statens obligationer, 10 år), %	0,5	0,7	0,1	-0,1	-0,1	0,0
Offentliga utgifter, i förhållande till BNP, %	53,8	53,4	53,3	61,4	58,3	57,0
Skattegrad, i förhållande till BNP, %	42,9	42,4	42,1	42,9	43,1	42,9
Offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-0,7	-0,9	-1,1	-8,2	-5,1	-4,0
Statens finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-1,8	-1,2	-1,2	-7,3	-3,4	-2,8
Offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	61,3	59,6	59,4	71,3	73,5	75,5
Statens skuld, i förhållande till BNP, %	46,8	44,9	44,3	54,8	55,8	56,9

Förändring av bruttonationalprodukten



	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	2024**
BNP till marknadspris, volymförändring, %	0,9	-6,0	2,5	1,7	1,4	1,2
BNP, md euro	240	228	237	245	253	262
Konsumentprisindex, förändring, %	1,0	0,3	1,1	1,4	1,5	1,6
Arbetslöshetsgrad, %	6,7	8,5	9,0	8,8	8,5	8,3
Sysselsättningsgrad, %	72,5	70,8	70,7	71,1	71,5	71,8
Den offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-1,1	-8,2	-5,1	-4,0	-3,5	-3,2
Statsförvaltningen	-1,2	-7,3	-3,4	-2,8	-2,5	-2,2
Localförvaltningen	-1,2	-0,7	-1,8	-1,4	-1,3	-1,3
Socialskyddsfonderna	1,2	-0,2	0,1	0,2	0,3	0,3
Den strukturella balansen, i förhållande till BNP, %	-2,2	-5,5	-3,5	-3,0	-2,9	-3,0
Den offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	59,4	71,3	73,5	75,5	77,4	78,7
Statsskulden, i förhållande till BNP, %	44,3	54,8	55,8	56,9	58,0	58,6
Produktionsgap, % av potentiella produktionen[1]	1,6	-4,7	-2,8	-1,8	-1,0	-0,3

[1] Beräknad enligt EU:s gemensamma metod

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, sommaren 2020

Kommunsektorns finansiella ställning har försämrats avsevärt under de senaste två åren. Även det innevarande året håller på att bli utmanande för kommunekonomin. Situationen är utmanande redan från början, och utgifterna kommer att öka och inkomsterna minska på grund av både recessionen och covid-19-pandemin. Utöver epidemin kommer kommunernas utgifter att öka bland annat på grund av högre social- och sjukvårdsutgifter som orsakas av att befolkningen blir allt äldre, och på grund av uppgiftsändringar enligt statsminister Marins regeringsprogram. Kostnader som uppkommer på grund av de nya uppgifterna och utvidgningen av uppgiftsområdena kompenseras för kommunerna via statsandelar.

Statsminister Marins regering anvisar kommunerna ett omfattande stödpaket som består av flera åtgärder som kompletterar varandra. Syftet är att trygga kommunernas förutsättningar för att ordna basservice och upprätthålla den kommunekonomiska aktiviteten under år 2020:

- Kompensation av skattebetalningsarrangemangen, 114 miljoner euro
- Utökning av statsandelen för basservice, 550 (+ 400) miljoner euro;
  bestäms i samband med budgetmanglingen och tilläggsbudgetpropositionen (400 miljoner euro) publiceras senare på hösten
- Tjänster som stöder barns, ungas och familjers välfärd, 112 miljoner euro

- För att säkerställa att tjänsterna för äldre fungerar, 60 miljoner euro
- Förhöjning av kommunernas andel av intäkterna från samfundsskatten, 450 miljoner euro.

Tack vare stödpaketet år 2020 kommer kommunernas finansiella ställning att förstärkas avsevärt under det innevarande året och årsbidraget torde uppnå en rekordnivå under perioden 2019–2024.

Kommunerna stöds år 2021 med tre åtgärder som utöver de åtgärder som redan har vidtagits förstärker kommunekonomin med totalt cirka 850 miljoner euro:

- Den tidsbundna utökningen av kommunernas andel av intäkterna från samfundsskatten med 10 procentenheter förlängs, 550 miljoner euro
- En tidsbunden utökning av statsandelen för basservice, 280 miljoner euro
- En höjning av statsandelen enligt prövning, 20 miljoner euro.

Utvecklingsprognosen för kommunsektorn 2019–2024 är en hållbarhetsberäkning i vilken man utöver den allmänna ekonomi- och befolkningsutvecklingen har beaktat enbart de åtgärder som redan ingår i budgetförslagen och planen för de offentliga finanserna och som påverkar kommunekonomin.

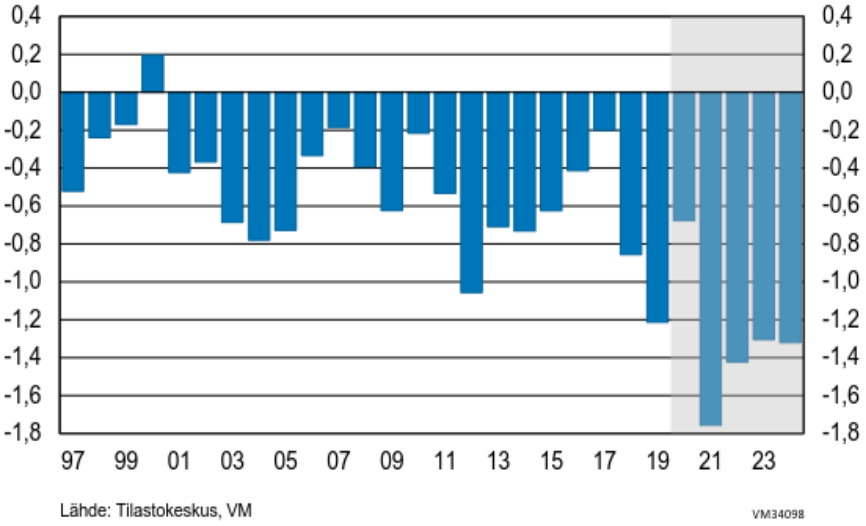
Uppskattningen innehåller inte kommunernas och samkommunernas egna åtgärder 2021–2024. De beaktas i utvecklingsprognosen först när budgeterna har färdigställts. Kommunalskatteinsatserna bibehålls på samma nivå som år 2020.

Resultatbildning (Hela landet)												
I gängse priser	**2019**		**2020**		**2021**		**2022**		**2023**		**2024**	
	1 000 €		**1 000 €**		**1 000 €**		**1 000 €**		**1 000 €**		**1 000 €**	
Verksamhetsbidrag	**-30 356 935**		**-31 066 003**	**2 %**	**-32 606 554**	**5 %**	**-33 465 602**	**3 %**	**-34 550 007**	**3 %**	**-35 668 686**	**3 %**
Skatteinkomster	22 912 315		23 491 434	3 %	24 482 156	4 %	24 610 213	1 %	25 248 086	3 %	25 992 536	3 %
Kommunalskatt	19 142 606		19 624 221	3 %	20 037 184	2 %	20 531 745	2 %	21 189 501	3 %	21 846 263	3 %
Samfundsskatt	1 902 907		1 945 258	2 %	2 492 082	28 %	2 105 620	-16 %	2 065 779	-2 %	2 133 509	3 %
Fastighetsskatt	1 866 802		1 921 955	3 %	1 952 890	2 %	1 972 848	1 %	1 992 806	1 %	2 012 764	1 %
Statsandelar	8 640 795		10 521 268	22 %	9 932 655	-6 %	10 119 538	2 %	10 775 184	6 %	11 179 512	4 %
Finansiella intäkter/kostnader, netto	551 442		569 750		511 505		459 075		430 883		376 855	
Årsbidrag	**1 747 617**		**3 516 448**		**2 319 763**		**1 723 225**		**1 904 146**		**1 880 216**	
Avskrivningar	-2 305 725		-2 384 144		-2 462 563		-2 540 982		-2 619 402		-2 697 821	
Extraordinära poster, netto	394 017		0		0		0		0		0	
Räkenskapsperiodens resultat	**-164 091**		**1 132 304**		**-142 801**		**-817 757**		**-715 255**		**-817 605**	
Kalkylmässigt tryck för att höja skattesatsen (%)	**1,5**		**0,3**		**1,5**		**2,0**		**1,7**		**1,7**	

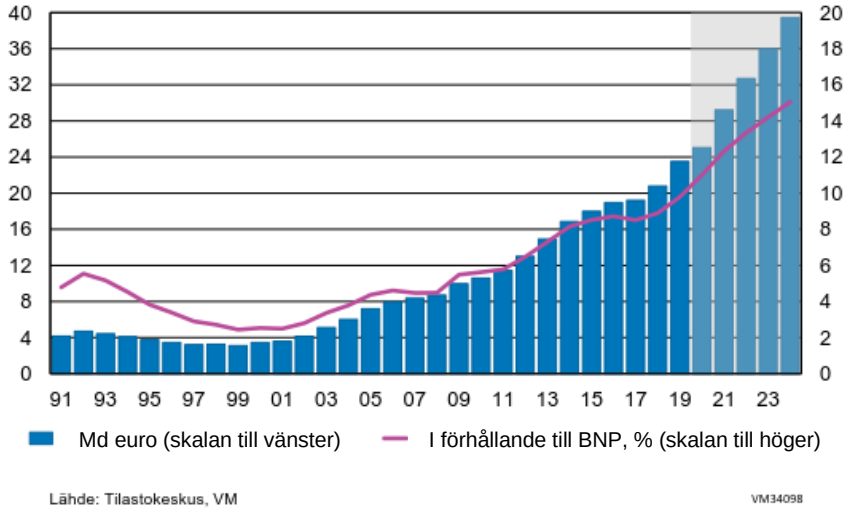
Finansiering (Hela landet)	**2019**	**2020**	**2021**		**2022**		**2023**		**2024**	
Årsbidrag	**1 747 617**	**3 516 448**	**2 319 763**		**1 723 225**		**1 904 146**		**1 880 216**	
Extraordinära poster, netto	394 017	0	0		0		0		0	
Inkomstfinansieringens rättelseposter	-838 734	-838 734	-838 734		-838 734		-838 734		-838 734	
Inkomstfinansiering, netto	**1 302 900**	**2 677 714**	**1 481 029**		**884 491**		**1 065 412**		**1 041 482**	
Investeringar, netto	-2 733 057	-3 002 636	-3 009 206	0 %	-2 972 812	-1 %	-2 911 524	-2 %	-2 946 216	1 %
Finansiellt saldo	**-1 430 157**	**-324 922**	**-1 528 177**		**-2 088 321**		**-1 846 112**		**-1 904 734**	
Lånebestånd	18 160 138	18 485 060	20 013 237	8 %	22 101 558	10 %	23 947 669	8 %	25 852 404	8 %
Kassatillgångar	5 060 919	5 452 589	5 844 166		6 235 680		6 627 317		7 018 637	
Nettoskuld	13 099 219	13 032 471	14 169 071		15 865 878		17 320 352		18 833 767	

Lokalförvaltningens finansiella ställning

i förhållande till BNP, %



Lokalförvaltningens skuld



Jämfört med det innevarande året kommer kommunalekonomin år 2021 trots den ekonomiska återhämtningen visa underskott. Statsminister Sanna Marins regering förlänger coronastödet till kommunsektorn även till år 2021. Även om stödet inte helt täcker de förluster som coronakrisen ger upphov till, underlättas beredningen av nästa års budget och balanseringen av ekonomin i kommunerna av beskedet om att stödet fortsätter. Merparten av coronastödet på 1,45 miljarder till kommunerna beviljas via kommunernas andel av samfundsskatten och statsandelarna. Stöd riktas även till sjukvårdsdistrikten i enlighet med de utfästelser som regeringen redan avgett.

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, sommaren 2020 samt Kommunförbundets pressmeddelande 16.9.2020

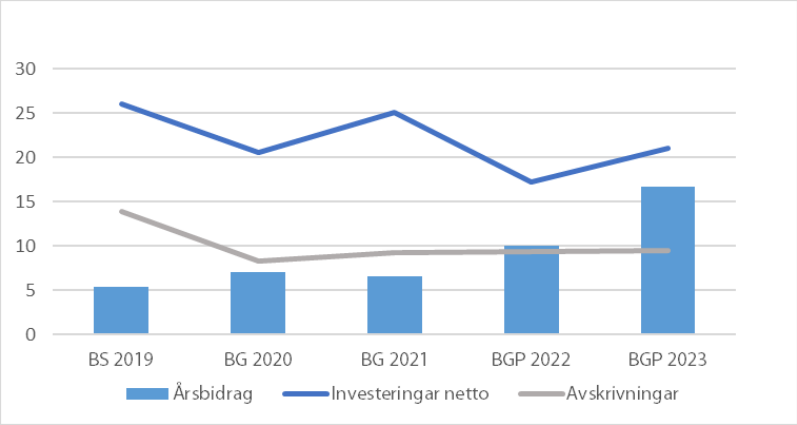
Prognossiffror för samhällsekonomin år 2021

Institut	Publicerings-tidpunkt 2020	BNP, förändring %	Arbets-löshets-grad, %	Förtjänstnivå-index förändring, %	Inflation, %
PTT, långsam återhämtn.	mars	3,0			
Löntagarnas forskningsinst.PT	april	4,5	7,5	2,5	1,0
Handelsbanken	april	5,0	8,0	2,4	1,5
Europeiska kommissionen	maj	3,7	7,7	..	..
OP	maj	3,5	9,0	2,5	1,0
ETLA	maj	4,0	8,9	2,4	1,6
Nordea	maj	4,0	8,0	2,0	0,5
Finlands Bank	juni	3,0	9,3	2,5	0,7
OECD, W-scenario**	juni	2,4	10,3	..	..
Danske Bank	juni	3,5	8,0	2,5	1,2
FM	juni	2,5	9,0	2,5	1,1
Hypo	juli	4,0	8,5	2,0	1,0

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi

Keskeiset luvut 2018 - 2022 Kunta ja Sipoon vesi milj. eur	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Asukasluku	21 170	21 600	22 100	22 600	23 100
Toimintakate	- 112,7	- 117,8	- 121,3	- 121,0	- 120,9
Verotulot	103,2	110,0	109,5	115,3	120,8
Vuosikate	5,4	7,0	5,8	10,6	17,4
Poistot	13,9	8,3	9,2	9,4	9,5
Tilikauden tulos	- 0,1	- 1,3	- 3,4	1,2	7,8
Investoinnit, brutto	37,8	28,2	30,2	24,0	28,5
Toiminnan & investointien rahavirta	- 21,4	- 21,2	- 24,4	- 13,7	- 11,6
Lainamäärä	105,7	115,9	135,2	148,8	158,8
Ulkoiset toimintakulut €/asukas	6 560	6 632	- 6 642	- 6 708	- 6 776
Lainamäärä €/asukas	4 993	5 366	6 118	6 584	6 874
HTV	1 212	1 224	1 189	1 189	1 189

Årsbidraget i förhållande till nettoinvesteringarna och avskrivningarna



Årsbidraget för räkenskapsperioden 2019 var 5,4 miljoner euro (inklusive Sibbo Vatten). Räkenskapsperiodens resultat underskred budgeten med 0,07 miljoner euro. Efter införingen av avskrivningsdifferensen och avsättningarna uppgick överskottet för räkenskapsperioden till 1,09 miljoner euro.

Årsbidraget täckte endast 69 procent av avskrivningarna enligt plan, och enbart 38,6 procent av avskrivningarna och nedskrivningarna. Detta betyder att kommunens ekonomi inte var i balans år 2019. Räkenskapsperiodens överskott grundade sig i hög grad på extraordinära intäkter som uppstod till följd av ett avtal som ingicks med Sipoonranta Oy. Avskrivningarna enligt plan ökade med 0,6 miljoner euro jämfört med år 2018. Från år 2016 beräknat har avskrivningarna enligt plan ökat med 1,4 miljoner euro.

Kommunens lånebelopp fortsatte således öka under år 2019. I slutet av året var lånebeloppet 105,6 miljoner euro, det vill säga 36,6 miljoner euro större än fjolårets belopp. Av lånebeloppet var 50 miljoner euro kortfristiga kommuncertifikat, varav cirka 5 miljoner euro var ämnat för att upprätthålla likviditeten vid årsskiftet. Lånebeloppet per invånare var 4 989 euro vid slutet av året.

I budgeten för 2020 uppgår räkenskapsperiodens underskott till –1,3 milj. euro och nettolåneupptagningen är 27 miljoner euro. Resultaten är negativa även under planeåren 2021 respektive 2022, men nettolåneupptagningen minskar till 10–11 miljoner euro. I budgeten 2020 har det för nettoutgifterna reserverats 4,5 procent mer än utfallet i bokslutet för år 2019, vilket betyder att budgeten för år 2020 måste hållas. Kostnadsdisciplinen måste vara stram under hela 2020 och de redovisningsskyldiga måste se till att ekonomin för de kostnadsställen som hör till deras ansvars- och resultatområden följs upp regelbundet.

Den framtida ökningen av skatteintäkterna påverkas av den positiva trenden inom den allmänna ekonomin och sysselsättningen. Speciellt på grund av coronavirusepidemin (covid-19) ser de ekonomiska prognoserna nu dystrare ut. Huruvida Sibbo kommuns ekonomi kan hållas i balans beror delvis på utvecklingen av skatteinkomsterna, delvis på hanteringen av driftsekonomiutgifterna.

De årliga verksamhetskostnaderna inom hela kommunsektorn beräknas öka med 2,4 procent under år 2021 samt i genomsnitt med 3,1 procent under åren 2022–2024. Detta leder till ökade kostnader även för serviceproduktionen i Sibbo. Kommunens utgifter ökar redan på grund av indexförhöjningarna (prisindexen för konsumentpriser, inkomstnivån och basservice) minst till ett belopp på 2,5 miljoner euro mellan 2020 och 2021.

Till följd av befolkningens åldrande kommer det största utgiftstrycket inom kommunens driftsekonomi i framtiden att ligga på social- och hälsovården, åtminstone fram till det att social- och hälsovårdstjänsterna eventuellt överförs till landskapen. Servicebehovet kommer att öka mest inom boendetjänsterna för äldre samt inom specialsjukvården och primärhälsovården.

Samtidigt som befolkningen åldras beräknas antalet barn och unga utifrån Statistikcentralens befolkningskalkyler minska avsevärt från det nuvarande. Antalet personer över 50 år beräknas öka med 2 282 personer fram till slutet av år 2030, och under samma tidsperiod beräknas befolkningen i åldern 0–18 år minska med 310 personer. En låg nativitet antas ha en betydande inverkan på utvecklingen av antalet barn och unga.

Förändringen i befolkningens åldersstruktur och dess inverkan på efterfrågerelaterade faktorer när det gäller servicen kommer att sätta stor press på kommuns driftsekonomi i framtiden. I takt med att antalet barn och unga minskar ökar trycket på att anpassa ekonomin framför allt inom småbarnspedagogiken och utbildningstjänsterna. Problemet är att de ökade kostnaderna till följd av de äldres ökade servicebehov märks betydligt snabbare i kommunens ekonomi än de besparingar som uppstår till följd av det minskade antalet barn och unga. Detta kommer att belasta serviceproduktionen redan inom den närmaste framtiden.

Skuldsättningen till följd av kommunens investeringar minskas genom att omorganisera investeringarna. I ramen för 2021–2023 som kommunstyrelsen godkände 24.8.2020 kommer antalet investeringar minska på ett betydande sätt jämfört med ett antal tidigare år. Därtill ska investeringarna koncentreras på byggandet av infrastruktur och inte byggnader, vilket kommer att minska antalet hyresbelopp och avskrivningar på grund av dem.

Ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi

Ledningsgruppen började i januari 2020 utarbeta ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi i syfte att anpassa driftsekonomin under planperioden 2020–2022 så att räkenskapsperiodens resultat är minst +–0 utan markförsäljningsintäkterna och arrendeinkomsterna senast år 2023. Utgående från resultaträkningen för ekonomiplanen 2020–2022 betyder detta att kommunens ekonomi anpassas med 5–6 miljoner euro genom att minska kostnaderna och öka intäkterna. Anpassningsprogrammet och de åtgärder som föreslås i det behandlas i samband med behandlingen av budgetförslaget för år 2021.

På grund av coronaepidemin är det i praktiken omöjligt att uppnå det strategiska målet om ett nollresultat utan markförsäljningsintäkterna.

Ram för åren 2021–2023

Kommunstyrelsen godkände 24.8.2019 budgetramen för åren 2021–2023. Det godkända verksamhetsbidraget för kommunen år 2021 är –123,15 miljoner euro (kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten). På grund av ett tekniskt fel i ramen är målet för verksamhetsbidraget år 2021–124,7 miljoner euro. Kommunens verksamhetsbidrag i budgetramen har ökat med 3,7 procent jämfört med den ursprungliga budgeten för år 2020.

I ramen beaktas följande:
a) indexförhöjningarna (konsumentpriser, basservice, avtalsförhöjningar)
b) åtgärderna som föreslås i anpassningsprogrammet
c) behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, det ökade servicebehovet (främst förändringen i befolkningens åldersstruktur) osv. samt
d) en minskning på 0,5 % i driftskostnaderna utöver de minskningar som föreslås i anpassningsprogrammet.

Enligt ramen är resultatet negativt åren 2021 och 2022 (–5,8 miljoner euro/2021 respektive –1,2 miljoner euro/2022). År 2023 torde kommunen uppnå ett positivt resultat på 2,5 miljoner euro.

Kommunens ackumulerade överskott i balansräkningen var 17,1 milj. euro i bokslutet för år 2019.

Ett av de strategiska målen för fullmäktigeperioden är att driftsekonomin är positiv utan markförsäljningsintäkterna. År 2021 finns det dock inga realistiska möjligheter att uppnå målet i fråga.

		2019		2020		Prognos 2020		2021		2022		2023
Verksamhetsbidrag	-	**115 054**	-	**120 229**	-	**119 668**	-	**123 145**	-	**124 642**	-	**126 754**
Skatteintäkter		103 221		110 000		104 044		108 953		114 944		120 518
Statsandelar		15 114		15 496		22 050		16 192		16 512		16 842
Finansiella intäkter och kostnader		558		35		380		337		314		299
Ränteintäkter		103		50		50		50		50		50
Övriga finansiella intäkter		931		895		895		931		931		931
Räntekostnader	-	463	-	900	-	555	-	631	-	654	-	669
Övriga finansiella kostnader	-	13	-	10	-	10	-	13	-	13	-	13
Årsbidrag		**3 840**		**5 302**		**6 806**		**2 337**		**7 128**		**10 905**
Avskrivningar enligt plan	-	6 736	-	7 261	-	7 261	-	8 137	-	8 300	-	8 450
Värdenedskrivningar	-	6 133										
Extraordinära intäkter och kostnader		8 508										
Räkenskapsperiodens resultat	-	**521**	-	**1 959**	-	**455**	-	**5 800**	-	**1 172**		**2 455**
Ökning (-) el. Minskning (+) av avskrivningsdifferens		899		1 339		1 339		1 200		1 200		1 200
Ökning (-) el. Minskning (+) av reserver		257										
Räkenskapsperiodens över-/underskott		**635**	-	**620**		**884**	-	**4 600**		**28**		**3 655**

1.6 Risker

År 2017 kartlades riskerna av kommunens ledningsgrupp. Arbetet genomfördes av BDO Oy. De kartlagda riskerna är fortfarande aktuella.

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.

Kontrollen av kostnadsutvecklingen sågs även som en risk.

Den psykiska ohälsan bland unga och konsekvenserna därav kan öka kommunens kostnader.

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

Om investeringsprogrammet förverkligas, ökar avskrivningarna med 2,5 miljoner euro fram till år 2021 vilket för sin del gör det svårare att hålla kommunens ekonomi i balans. Investeringsprogrammet ökar kommunens lånebestånd till cirka 137 miljoner euro fram till utgången av år 2023 och ökar samtidigt låneportföljens ränterisk.

En eventuell recession inom den finländska ekonomin har en fördröjd inverkan på kommunens skatteinkomster och möjligtvis också på personernas och företagens intresse att flytta till Sibbo.

En eventuell andra våg av coronaepidemin utgör en risk för kommunen och hela nationalekonomin.

En ny riskkartläggning som omfattar hela kommunen genomförs hösten 2020.

1.7 Personal

Personalpolitiska mål

Strategin 2018–2021 som har godkänts av fullmäktige styr Sibbo kommuns personalpolitik. De mål i kommunstrategin som bestämmer riktlinjerna för personalpolitiken har beretts i samarbete med fackföreningarna och personalens representanter. Enligt riktlinjerna är Sibbo kommun en ansvarsfull arbetsgivare som sköter om personalens välbefinnande och ett gott ledarskap. Nyckelfaktorn i personalpolitiken är att förstå ändringarna som sker i arbetslivet och i verksamhetsmiljön. Arbetstagarna erbjuds sådant stöd, utbildning samt kunnigt och coachande ledarskap som förändringarna kräver. Kommunen strävar efter att säkerställa rätt personaldimensionering och allokering av resurserna i förhållande till ändringen i arbetet och kommunens tillväxt.

Vi strävar efter att öka produktiviteten genom att utveckla organisationens verksamhetssätt och ledarskapet samt genom att stärka kunnandet och välmåendet i arbetet. När stödtjänster ordnas utnyttjar vi i allt större utsträckning alternativa sätt att producera tjänsterna.

I enlighet med strategin förnyas arbetsmetoderna och de spelregler som gäller för personalen. Det här innebär bland annat satsningar på utveckling av personalens yrkeskunskap, språkkunskaper och datatekniska färdigheter i syfte att säkerställa högklassiga tvåspråkiga tjänster. I all verksamhet vill man uppnå social samhörighet och ett öppet samarbete över aktörsgränserna. Information om frågor som är aktuella ges i ett så tidigt skede som möjligt, och det finns möjlighet att ge respons och påverka.

Besluten som rör personalstyrkan stöder välbefinnandet och ger rum för högklassigt arbete på ett hållbart sätt. Ledarskap och chefsarbete ses som ett yrke där utveckling stöds. Alla har rätt till ett gott och jämlikt ledarskap.

Personalutgifternas utveckling 2018–2021

Kommunens totala personalutgifter, när även periodiserade semesterlöner, löne- och pensionsutgiftsbaserade avgifter samt sjukförsäkrings- och skadeersättningar inkluderas, uppgick år 2019 till sammanlagt 58 115 633 euro. De totala personalutgifterna ökade från år 2018 med 2,2 %. År 2019 höjdes lönerna med en justeringspott 1.1.2019 och en allmän förhöjning 1.4.2019.

I budgeten 2020 beräknas personalutgifterna uppgå till 59 856 000 euro. Utgående från budgetårets andra delårsöversikt ser personalutgifterna ut att bli något lägre än beräknat.

Kommunsektorns nya tjänste- och arbetskollektivavtal trädde i kraft 1.4.2020 och avtalen gäller till 28.2.2022. Den första allmänna förhöjningen under avtalsperioden infaller 1.8.2020 och är 1,22 %. Den andra allmänna förhöjningen på 1 % samt en lokal justeringspott betalas 1.4.2021. År 2021 beräknas de nya avtalens kostnadseffekt uppgå till i genomsnitt 2,05 %. Avtalen innehåller dessutom flera viktiga strukturella förändringar som träder i kraft under de närmaste åren. Kommunernas arbetsgivaravgifter och andra bikostnader år 2021 har budgeterats på grundval av en uppskattning och de preciseras först i slutet av år 2020. Under budgetåret 2021 förväntas de totala personalutgifterna uppgå till 59 900 000 euro. Personalkostnaderna ökar således inte jämfört med år 2020.

Användning av personalresursen 2021

Användningen av personalresursen effektiveras i enlighet med programmet för att balanserna kommunens ekonomi. Utgångspunkten för personalplaneringen är att personalresursen i Sibbo kommun är i balans med kommunens uppgifter och de tillbudsstående anslagen. Vi svarar på det ökade servicebehovet genom att öka produktiviteten och genom att rikta personalbehoven rätt. När kommunen växer måste vi ändå garantera tillräckliga personalresurser inom de uppgifter där kommunens tillväxt känns. Den totala användningen av personalresursen beräknas bli mindre än under budgetåret 2019. För att producera tjänsterna i Sibbo kommun reserveras ett löneanslag i budgeten som motsvarar en arbetsinsats på 1 189 hela årsverken. Siffran inbegriper också reserveringar för det uppskattade behovet av vikarier.

Enligt Kevas (kommunernas pensionsförsäkrare) pensionsavgångsprognos beräknas cirka 30 personer avgå med ålderspension årligen under de närmaste åren. År 2019 avgick 29 personer i Sibbo kommuns tjänst med ålderspension. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension var 64,3 år. Andelen förtidspensioneringar har varit på en relativt låg nivå vilket har medfört betydande besparingar i Sibbo kommuns pensionsutgifter. Till följd av pensionsreformen 2017 kan man gå i pension mellan 63 och 68 års ålder, och därför är det svårt att förutspå den årliga pensionsavgången.

Den största delen av rekryteringsbehovet uppstår till följd av pensionsavgångar och annan personalomsättning. I händelse av pensionsavgångar och övrig omsättning ska avdelningarna ha en plan för hur uppgifterna kan omorganiseras utan att tjänsterna eller befattningarna besätts genom att rekrytera ny personal. För att besätta tjänster och befattningar används ett tillståndsförfarande och alla ordinarie tjänster och befattningar besätts genom ett öppet ansökningsförfarande.

Utveckling av årsverkena i budgeten 2017–2021:

Personalen, årsverken	**BS 2017**	**BS 2018**	**BS 2019**	**BU 2020**	**Prognos 2020**	**BU 2021**
Kommunstyrelsen	**71**	**69**	**75**	**90**	**85**	**91**
Kommunens ledning	2	2	1	1	2	1
Ekonomi- och förvaltningscentralen	50	48	56	52	51	53
Utvecklings- och planläggningscentralen	19	19	18	37	32	37
Social- och hälsovårdsavdelningen	**346**	**375**	**369**	**363**	**349**	**352**
Förvaltning och ekonomi	9	10	9	10	10	11
Barn och unga	45	61	58	60	49	49
Personer i arbetsför ålder	129	139	133	119	126	114
Äldre personer	129	134	136	139	135	143
Kostservice	34	32	32	35	29	35
Bildningsavdelningen	**614**	**646**	**645**	**644**	**634**	**622**
Förvaltningstjänster	4	3	2	2	2	3
Tjänster för småbarnspedagogik	233	240	223	225	224	218
Utbildningstjänster	332	356	370	367	358	347
Kultur och fritid	45	46	49	50	49	54

Avdelningen för teknik och miljö	**103**	**104**	**115**	**117**	**116**	**115**
Utveckling och stödtjänster	11	11	11	12	11	12
Byggnadstillsyn	9	11	11	12	12	12
Miljöövervakning	5	5	4	7	6	7
Gator och grönområden	15	15	16	16	16	17
Lokalitetsförvaltning	63	62	73	70	71	67
Kommunen	**1 134**	**1 194**	**1 204**	**1 214**	**1 184**	**1 180**
Sibbo Vatten	8	9	8	10	9	9
Kommunen sammanlagt	**1 142**	**1 203**	**1 212**	**1 224**	**1 193**	**1 189**
Antal invånare	20 310	20 666	21 170	21 600	21 600 p	22 300 p
Sammanlagt, årsverken/1 000 invånare	**56,2**	**58,2**	**57,3**	**56,7**	**55,2 p**	**53,3 p**
Sammanlagt, invånare/årsverken	**17,8**	**17,2**	**17,5**	**17,6**	**18,1 p**	**18,8 p**

Nya tjänster och befattningar samt andra ändringar 2021

Inga ökningar av ordinarie tjänster och befattningar föreslås i utskottens ekonomiplaner för år 2021. Antalet arbetstagare som anställs genom sysselsättningsåtgärder beräknas öka något. Personalplanen innehåller också det uppskattade behovet av vikarier, säsongarbetare och vissa projektbetonade uppgifter. Mellan ansvarsområdena görs några mindre överföringar av löneutgifter, bl.a. en administrativ överföring av 3 årsverken från enheten Lokalitetsförvaltning till enheten Kostservice. Användningen av personalresursen effektiveras genom att minska mängden arbetskraft som anställs för viss tid. Den största minskningen sker på Bildningsavdelningen. Till följd av dessa ändringar kommer den totala användningen av personalresursen att vara mindre än utfallet år 2019 och prognosen för år 2020.

Beslut om att inrätta eventuella nya tjänster och befattningar under budgetåret 2020 fattas separat inom ramen för den godkända budgeten. Alla nya tjänster och befattningar ska behandlas av kommunstyrelsen innan de lediganslås. Vid ersättande rekrytering krävs såsom tidigare rekryteringstillstånd.

2 BUDGET 2021 EKONOMIPLAN 2021–2023

2.1 Inkomstgrunderna

2.1.1 Verksamhetsintäkter

VERKSAMHETENS INTÄKTER Sibbo kommun och Sibbo vatten, externa, 1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG 2021	Diff. %
FÖRSÄLJNINGSINTÄKTER	9 354	8 592	8 818	7 771	-11,9 %
AVGIFTSINTÄKTER	6 462	6 856	7 126	6 249	-12,3 %
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	1 006	868	868	920	5,9 %
ÖVRIGA VERKSAMHETSINTÄKTER	8 968	9 388	8 687	10 109	16,4 %
Markförsäljningsintäkter	4 237	4 752	4 200	5 200	23,8 %
TOTALT	25 790	25 704	25 499	25 048	-1,8 %

2.1.2 Skatteinkomster

KOMMUNERNAS SAMMANLAGDA SKATTEINKOMSTER					Hela landet, Milj.€	
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Skatteslag						
Kommunalskatt	19 236	19 790	20 120	20 650	21 330	22 000
Förändrings %	2,6	2,9	1,7	2,6	3,3	3,1
Samfundsskatt	1 909	1 940	2 300	2 040	1 950	2 020
Förändrings %	2,8	1,6	18,6	-11,3	-4,4	3,6
Fastighetsskatt	1 870	1 910	1 960	1 980	2 000	2 020
Förändrings %	3,1	2,1	2,6	1,0	1,0	1,0
ATT REDOVISA SOM SKATTEINKOMST	**23 015**	**23 640**	**24 380**	**24 670**	**25 280**	**26 040**
Förändrings %	2,6	2,7	3,1	1,2	2,5	3,0

Uppdateringen av skatteprognosfilen i oktober bygger på utvecklingsprognosen för skatteinkomsterna i kommunekonomiprogrammet. Skatteinkomstutvecklingen under pågående år är bättre än befarat vilket också framgår av skatteredovisningarna för de senaste månaderna. Stängningsåtgärderna som vidtogs inom ekonomin till följd av coronaepidemin har till stora delar lättat men osäkerheten vad gäller skatteinkomsterna är dock fortfarande uppenbar. Konsekvenserna syns med fördröjning då inkomsterna från kommunalskatten och samfundsskatten minskar. En del av den här försvagningen skulle följa av att sysselsättningen, och därigenom lönesumman, och företagens lönsamhet utvecklas långsammare än väntat.

Kommunalskatteprognosen

I prognosen beaktas de förverkligade skatteredovisningarna fram till augusti 2020. I prognosen har man beaktat ändringarna i lönerna, pensionerna och arbetslöshetsersättningarna samt andra beskattningsbara sociala förmåner under skatteåret 2019, och de baserar sig på Skatteförvaltningens statistik över inkomstutvecklingen (11.5.2020). I prognosen beaktas också Skatteförvaltningens förhandsuppgifter i början av oktober gällande kommunalbeskattningen för skatteåret 2019. Förhandsuppgifterna motsvarade väl uppskattningen i juni, och därför har inga ändringar gjorts för skatteåret 2019.

Undantagsförhållandena som orsakades av coronaepidemin som bröt ut i mars 2020 och fortfarande pågår beräknas för sin del påverka de redovisade skatteinkomsterna i den utsträckning att utdelningarna kommer att ändras redan innan beskattningen för år 2019 färdigställs. Behovet att ändra utdelningarna påverkas dessutom av förhandsuppgifterna för skatteåret 2019 och den minskade prognosen för kapitalinkomsterna speciellt vad gäller dividendinkomsterna. Utdelningen av kommunalskatten för skatteåret 2020 ökar sålunda från 61,79 % till 62,27 % och denna ändring ökar kommunalskattens andel med cirka 150 miljoner euro. Nya utdelningar tillämpas i redovisningarna från och med oktober 2020 och samtidigt korrigerades också de skillnader i redovisningarna som orsakats av att man tillämpat utdelningarna enligt den gamla modellen.

Samfunds- och fastighetsskatten

Coronaviruset inverkar på samfundsskatten från och med april månads skatteredovisningar. Företagen har under fem månaders tid kunnat ansöka om minskningar i sina förskottsskatter av Skatteförvaltningen, utan att behöva ge någon särskild utredning om inkomstutvecklingen. Till följd av detta minskade förskottsskatterna med 32 procent i augusti månads redovisningar. Den relativa minskningen i april–augusti 2020 var cirka 30 procent.

Vad gäller den nuvarande utvecklingen verkar det som om de debiterade förhandsskatterna nu har nått sin lägsta nivå. Kommunförbundet har höjt debiteringskalkylen för samfundsskatten en aning för åren 2020–2024. Det är dock fortfarande mycket osäkert när och hur snabbt ekonomin och framför allt exportindustrin återhämtar sig.

Samfundsskatteprognosen för kommunerna ökar avsevärt, delvis på grund av att den beräknade samfundsskatten ökar under skatteåren 2020–2024 och delvis på grund av att utdelningarna av samfundsskatten ökar. Beslut om detta fattades vid budgetmanglingen. Som en del av coronastödpaketet till kommunerna beslutade man i regeringens budgetproposition att höja kommunernas utdelning av samfundsskatteinkomsterna. Kommunernas andel av intäkterna av samfundsskatten höjs sålunda med 10 procentenheter också år 2021. Sänkningen av avgifterna för småbarnspedagogiken kompenseras dessutom genom att permanent höja utdelningen av intäkterna från samfundsskatter med 2 procentenheter.

Kommunernas beräknade intäkter från samfundsskatten ökar med drygt 700 miljoner euro nästa år, varav den höjda utdelningen utgör drygt 85 %. Under skatteåren 2022–2024 ökar kommunernas intäkter från samfundsskatten med drygt 200 miljoner euro per år. Drygt hälften hänför sig till kompensationen för de sänkta avgifterna inom småbarnspedagogiken.

I redovisningsprognosen för samfundsskatten 2020 och 2021 beaktades även de uppdaterade beräkningarna för företagens skattebetalningsarrangemang. Utgående från dem minskade redovisningarna med cirka 10 miljoner euro jämfört med den normala situationen.

Debiteringskalkylen för samfundsskatten under innevarande år bygger på Skatteförvaltningens förhandsuppgifter. I de beräknade intäkterna år 2020 och 2021 har man också beaktat ändringarna i betalningsarrangemangen och den uppdaterade konsekvensbedömningen. Nu beräknas konsekvenserna år 2020 vara –10 miljoner euro då beloppet i juni uppgick till cirka –60 miljoner euro. Fastighetsbeskattningen för skatteåret 2020 färdigställs till skillnad från tidigare först i slutet av oktober. De kommunvisa skatteuppgifterna är därmed tillgängliga först i november.

Kommunens skatteinkomster åren 2018–2023:

Skatteprocenterna	BS 2018	BG 2019	BG 2020	BGP 2021
Inkomstskatteprocent	19,25	19,25	19,25	19,25
Fastighetsskatteprocent				
Allmän	1,00	1,03	1,00	1,00
Byggnader för stadigvarande boende	0,50	0,50	0,50	0,50
Andra bostadsbyggnader	1,10	1,10	1,10	1,10
Obebyggda byggplatser	5,00	6,00	6,00	6,00

1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BGP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Skatter totalt	**96 897**	**103 221**	**110 000**	**106 580**	**109 513**	**113 660**	**117 940**
förändrings-%	2,1	6,5	6,6	3,3	-0,4	3,8	3,8
Kommunalskatt	84 729	88 839	94 560	90 800	92 433	97 000	101 230
förändrings-%	5,6	4,9	11,6	2,2	-2,2	4,9	4,4
Andel av samfundsskatten	4 774	4 366	4 540	5 380	6 380	5 660	5 410
förändrings-%	2,1	-8,5	4,0	23,2	40,5	-11,3	-4,4
Fastighetsskatt	9 444	10 016	10 900	10 400	10 700	11 000	11 300
förändrings-%	5,4	6,1	8,8	3,8	-1,8	2,8	2,7

Kommunens skatteinkomst

År 2020 förväntas kommunalskatteinkomsterna underskrida budgeten med cirka 3,8 miljoner euro. Orsaken är den försämrade ekonomin till följd av coronaepidemin.

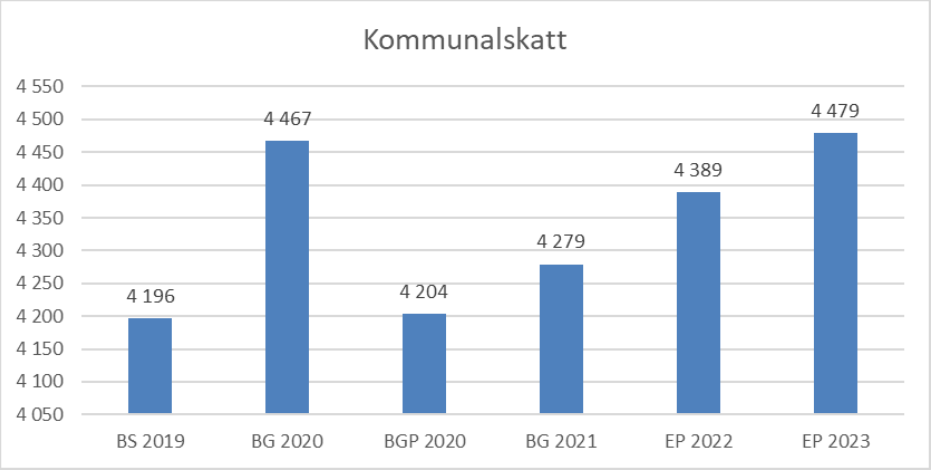
Planeperioden 2021–2023 bygger på en bibehållen skattesats om 19,25 %, den beräknade tillväxten av hela landets inkomstskatteinflöde samt effekten av befolkningstillväxten. Den uppskattade tillväxten år 2021 är 1,8 % jämfört med bokslutsprognosen 2020 och efter det är tillväxten i genomsnitt cirka 4,7 % under åren 2022 och 2023.

Beräkningen av skatteinkomsterna år 2019 baserar sig på förhandsbeskedet om beskattningen år 2018, enligt vilket de beskattningsbara förvärvsinkomsterna i Sibbo ökade med 3,8 % (hela landet 3,1 %).

I Sibbo beräknas de inkomster på vilka förskottsinnehållning ska verkställas öka med 1,8 % år 2020. Redovisningarna av kommunalskatten beräknas öka med cirka 2,2 % jämfört med bokslutsprognosen 2020 och kommunalskatten beräknas uppgå till 94,6 miljoner euro.

På grund av varierande skatteavdrag är den verkliga skattesatsen för Sibbo kommun 14,69 %.

Kommunalskatteinkomster, euro/invånare

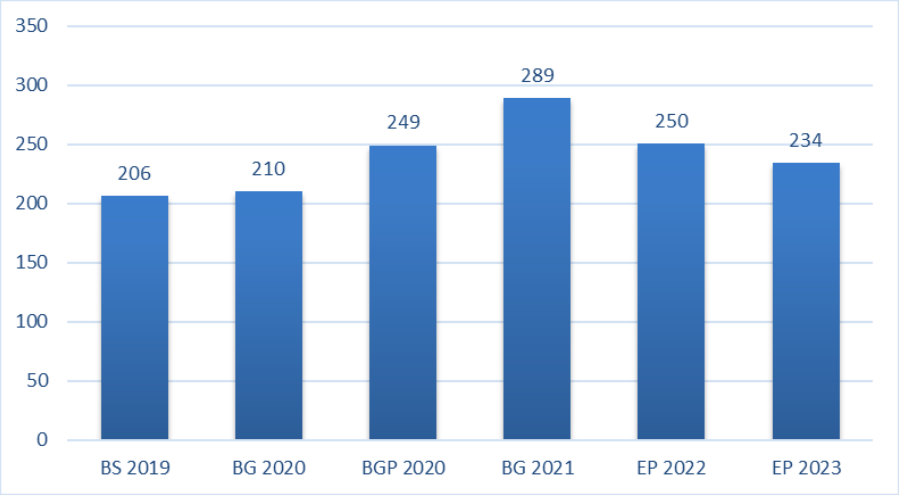


Samfundsskatt

Samfundsskatteintäkterna väntas öka med 1 miljon euro från de prognostiserade 5,4 miljoner euro år 2020 till 6,4 miljoner euro år 2021. I juli ökade kommunernas andel av samfundsskatten för skatteåret 2020 med 10 procentenheter. Kommunernas andelar höjs även år 2021. Uppskattningarna av samfundsskatten för skatteåren 2019–2022 baserar sig på Kommunförbundets skatteinkomstprognos.

Vad gäller den nuvarande utvecklingen verkar det som om de debiterade förhandsskatterna nu har nått sin lägsta nivå. Kommunförbundet har höjt debiteringskalkylen för samfundsskatten för åren 2020–2024.

Samfundsskatteintäkter, euro/invånare



Fastighetsskatt

Prognosen för år 2020 (10,4 miljoner euro) grundar sig på Skatteförvaltningens förhandsuppgifter. Efter det grundar sig den årliga ökningen (0,3 miljoner euro) på antalet nya färdigställda byggnader.

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.

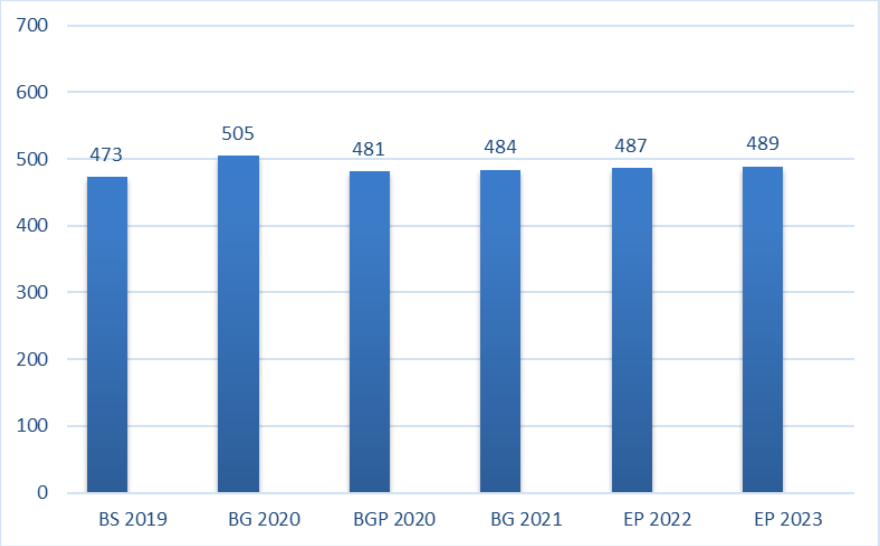
I budgeten beräknas fastighetsskatteinkomsterna uppgå till 10,7 miljoner euro år 2021.

Fastighetsskatten är beräknad enligt följande fastighetskatteprocenter:

Fastighetsskatteprocenten 2021	**Variation 2021**	**Sibbo 2021**
Allmän	0,93-2,00	1,00
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 2019 inflöt 10 miljoner euro i fastighetsskatt. År 2020 beräknas fastighetsskatteinkomsterna uppgå till 10,4 miljoner, och under åren 2021–2023 torde de öka med 0,3 miljoner euro om året.

Fastighetsskatteinkomster, euro/invånare



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.

År 2021 är inkomstskattesatsen 19,25 procent, dvs. den bibehålls enligt strategin på samma nivå som föregående år. Fastighetsskattesatserna är också de samma som år 2020.

2.1.3 Statsandelar

Kommunförbundet uppdaterade 4.9.2020 de preliminära kommunvisa statsandelsberäkningarna för 2021. Den första uppskattningen inför 2021 års ekonomiplanering offentliggjordes 28.4.2020 och uppdaterades 18.6 och 26.6. Statsandelen består 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.

Enligt Kommunförbundets preliminära beräkning (26.6.2020) minskar kommunernas statsandelar och ersättningen för förlorade skatteinkomster med 370 miljoner euro (–3,6 %; –67 euro/invånare) fram till år 2021.

Kommunerna beviljas 7 570 miljoner euro i statsandelar och 2 325 miljoner euro i ersättning för förlorade skatteinkomster år 2021. Från och med år 2020 har ersättningen för förlorade skatteinkomster avskilts från statsandelen för kommunal basservice. I bokföringen upptas ersättningen dock bland statsandelar och specificeras i noterna till bokslutet. I bokföringen är statsandelen därmed sammanlagt 9 895 miljoner euro år 2021 (10 603 miljoner euro år 2020).

Statsandelen för såväl 2020 som 2021 påverkas betydligt av att kommunerna enligt den andra tilläggsbudgeten (9.4.2020) och i den femte tilläggsbudgeten (3.9.2020) får tillfällig ersättning för förlorade skatteinkomster till följd av att företagen fått uppskov med skattebetalningen på grund av coronapandemin, vilket ökar statsandelen med 118 miljoner euro år 2020 och minskar statsandelen med 123 miljoner euro år 2021. Sibbos statsandelar uppgår till 22,1 miljoner euro år 2021 och de beviljas för ersättning för förlorade skatteinkomster och för kompensation av betalningsuppskovet.

Om ersättningen för förlorade skatteinkomster inte beaktas minskar de ”riktiga” statsandelarna enligt Kommunförbundets preliminära beräkningar med 306 miljoner euro från 2020 till 2021.

Statsandelen ändras från 2020 till 2021 på grund av bland annat

- Indexförhöjningen på grund av förändringen i kostnadsnivån. Förändringen i kostnadsnivån år 2021 (+2,3 %) ökar statsandelen med 166 miljoner euro.
- Den automatiska förändringen i bestämningsfaktorerna ökar statsandelen med 29 miljoner euro.
- Den lagstadgade justeringen av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna (enligt de faktiska kostnaderna 2018) minskar statsandelen med –13,7 miljoner euro år 2021.
- Ändringarna i kommunernas uppgifter och skyldigheter ökar statsandelen med 67 miljoner euro.

Enligt de preliminära beräkningarna höjs statsandelen för kommunal basservice med 0,12 procentenheter till 25,63 procent år 2021 (25,51 % år 2020 fr.o.m. augusti). Höjningen av statsandelsprocenten beror på att kommunernas lagstadgade uppgifter och skyldigheter utvidgas år 2021. Kommunerna ska i enlighet med regeringsprogrammet få full finansiering (statsandel på 100 %) för den kostnadsökning som beror på utvidgade uppgifter. Detta genomförs delvis genom en höjning av statsandelsprocenten.

De slutliga besluten om statsandelarna år 2021 fattas i slutet av december 2020 (i fjol: Finansministeriet 30.12.2019 och Undervisnings- och kulturministeriet 31.12.2019).

Sibbo kommuns statsandelar sänks genom en utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomsterna som uppskattningsvis är –5,9 miljoner euro år 2021. Undervisnings- och kulturväsendets statsandel är i flera kommuner en negativ post på grund av den kommunala självfinansieringsandelens storlek som sänker kommunens totala statsandel. År 2021 är undervisnings- och kulturväsendets statsandel i Sibbo kommun uppskattningsvis –1,87 miljoner.

Enligt Finansministeriets beräkning (5.10.2020) uppgår Sibbos statsandelar till 18,3 miljoner euro år 2021, varav statsandelen för kommunal basservice är 19,1 miljoner euro, utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna –5,7 miljoner euro, undervisnings- och kulturväsendets statsandel –1,9 miljoner euro och ersättning för förlorade skatteinkomster 6,8 miljoner euro. Statsandelarna för planeåren 2022 och 2023 baserar sig på Finansministeriets beräkning 5.10.2020 (hållbarhetsberäkning i kommunekonomiprogrammet).

M€	BS 2018	BS 2019	BGP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Statsandelar	13,3	15,1	22,1	18,3	18,7	21,1

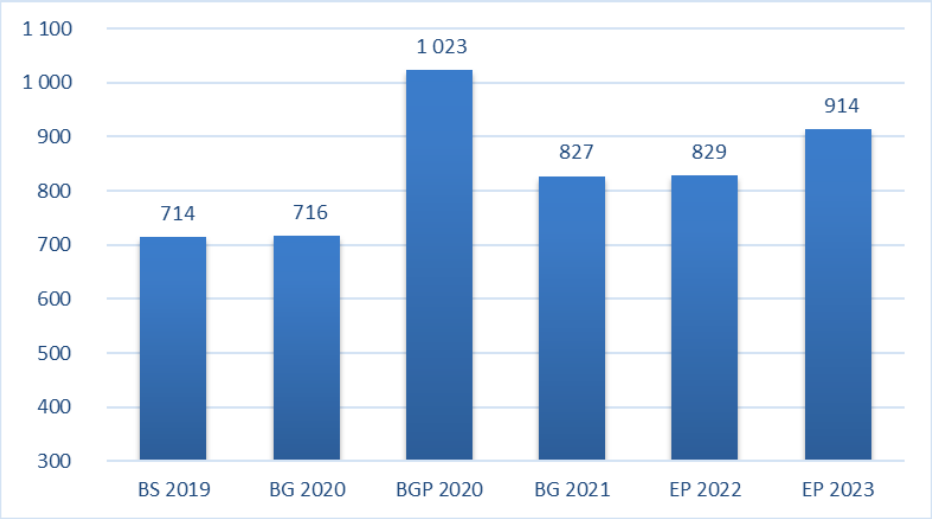
Statsandelen baserar sig på kalkylerade kostnader och ändras årligen på grund av så kallade automatiska ändringar. Bland annat invånar- och elevantalet och andra dylika faktorer som påverkar räkningen samt ändringar i dessa beaktas i de automatiska ändringarna. Kostnadsfördelningen justeras årligen.

Under planperioden beror statsandelarnas belopp på befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar eller -frysningar.

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.

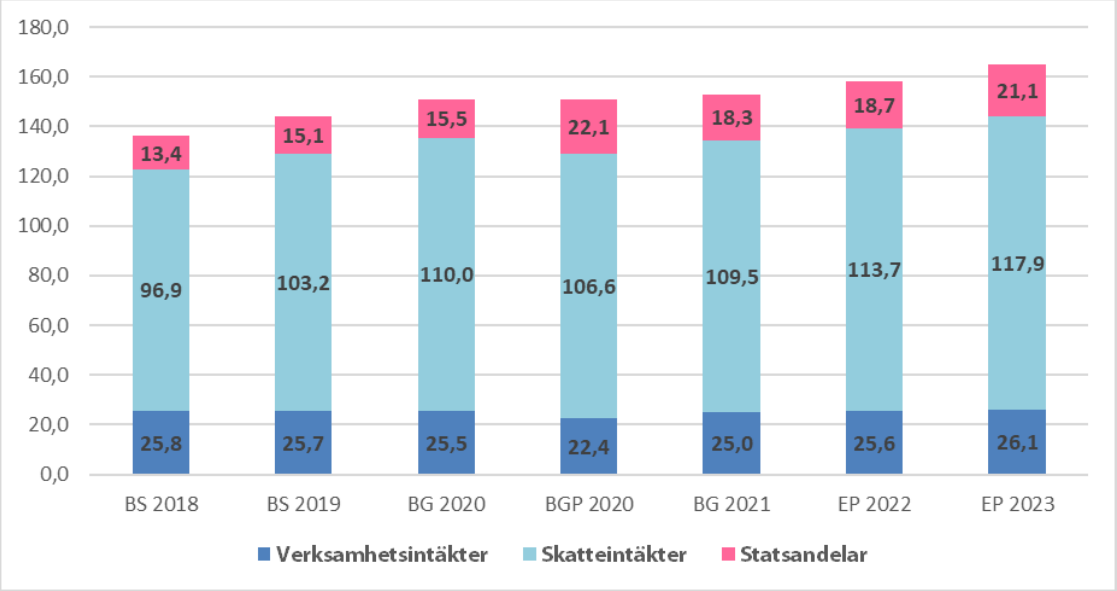
Det är särskilt svårt att uppskatta skatteinkomstutjämningen under den kommande planperioden, eftersom skatteinkomstförhållandena mellan kommunerna ändras. Under planperioden beror statsandelarnas belopp på befolkningstillväxten, statens åtgärder och eventuella indexjusteringar. Vid beräkningen av statsandelar har utgångspunkten varit de nationella prognoserna, förändringen av befolkningstillväxten och skatteutjämningens inverkan. Dessutom har man tagit i beaktande att det fortfarande råder ovisshet om hur statsandelssystemet eventuellt kommer att förnyas. I kommunekonomiprogrammet 2021–2024 beräknas statsandelarna öka från 5 miljarder euro år 2021 till 11,3 miljarder år 2024.

Statsandelar, euro/invånare



2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt

Sibbo kommun och Sibbo vatten	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	EP 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetsintäkter och skatteintäkter sammanlag M€t	136,1	144,0	151,0	151,1	152,8	158,0	165,2



2.2 Utgiftsgrunderna

Ökningen av omkostnaderna inom den kommunala ekonomin beräknas avta till 2,4 procent år 2021, då de tilläggssatsningar som krävs för skötseln av coronapandemin upphör. Risken är dock att detta års vårdköer inom hälso- och sjukvården hanteras framför allt 2021. Kommunernas nettoutgifter beräknas öka med i genomsnitt 3 procent årligen under åren 2022–2024. Orsaker till ökningen är det ökade servicebehovet på grund av den åldrande befolkningen och kommunernas mer omfattande åligganden. Sedan hösten 2019 har man justerat upp konsekvensbedömningarna av kostnaderna för de mest relevanta åtgärderna som ingår i regeringsprogrammet och som påverkar den kommunala ekonomin, dvs. höjningen av personaldimensioneringen inom äldreomsorgen och förlängningen av läroplikten. Kostnadsutvecklingen beskrivs av prisindexet för basservicen och under utvecklingsåren är indexet i genomsnitt 2,2 procent.

Budgetramen som godkändes av kommunstyrelsen 24.8.2020 beaktar

a) indexhöjningarna (konsumentpris, basservice, avtalsenliga höjningar)
b) åtgärderna i anpassningsprogrammet
c) behoven av tilläggsanslag som orsakas av bl.a. befolkningstillväxten och det ökade servicebehovet (främst förändringen i befolkningens åldersstruktur)
d) en 0,5 procents minskning av verksamhetsutgifterna utöver åtgärderna i anpassningsprogrammet.

På grund av indexhöjningarna åren 2021–2023 och förslagen till tilläggsanslag kommer kommunens ekonomi trots anpassningsåtgärderna nu att visa ett tungt underskott.

Indexhöjningarna (= ökning av kostnadsnivån) av utgifterna baserar sig på Kommunförbundets prognoser (2,3 %/2021, 2,2 %/2022 och 2,1 %/2023).

Tack vare åtgärderna i anpassningsprogrammet är det möjligt att minska utgifterna respektive öka inkomsterna till ett sammanlagt belopp av cirka 8 miljoner euro under planeperioden.

Årsbidraget blir betydligt sämre år 2021 bl.a. på grund av att ersättningen för fördröjda skatteinkomster (2,5 miljoner euro) inte längre betalas år 2021 och samtidigt dras den bort från statsandelarna år 2021.

Ett av målen för strategin för fullmäktigeperioden 2018–2021 är att kommunens driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter. På grund av den rådande ekonomiska situationen uppnås målet först under planeåret 2023.

2.2.1 Centrala faktorer i budgeten som påverkar kommunens verksamhet 2021

Budgeten för år 2021 är sträng, men tillåter ändå kommunen att producera de tjänster som Sibboborna behöver och behålla tjänsternas goda kvalitet. Kommunalskatten som invånarna betalar förblir oförändrad.

Inom kundservicen fortsätter arbetet med att utveckla kommunens nya webbtjänst och ärendehanteringen på webben så att Sibboborna i fortsättningen ska kunna sköta sina ärenden så lätt som möjligt vid vilken tidpunkt som helst. När FPA:s kontor i Nickby stängdes framfördes en önskan om att kommunen skulle erbjuda lokaler för FPA:s distansservice. Ärendet bereds för närvarande inom kommunen.

Kommunens barnskyddstjänster överförs från Social- och hälsovårdsavdelningen till den familjerättsliga enheten i östra Nyland. Genom denna ändring tryggas tillgången till tjänsten och tjänsten förstärks. Det behövs färre anställda för invandrartjänsterna år 2021 efter att familjegrupphemmet upphörde med sin verksamhet hösten 2021. Hemrehabiliteringen för äldre effektiveras och den erbjuds i allt större utsträckning till exempel efter utskrivningen från sjukhuset. Målet med hemrehabiliteringen är att skapa trygghet för de äldre som återvänder hem, återställa deras funktionsförmåga och förhindra att de igen läggs in på sjukhus.

Arbetet med att bygga ut skolcentret Nickby Hjärta färdigställs våren 2021. Gymnastiksalen och de andra nya lokalerna tas i bruk i sin helhet i augusti. Studentexamen ordnas för första gången i de nya lokalerna i Nickby Hjärta på hösten. Saneringen av Jokipuiston koulu fortsätter år 2021.

Samarbetet mellan den kommunala och privata småbarnspedagogiken intensifieras så att vi kan erbjuda allt högklassigare småbarnspedagogik till barnen i Sibbo. Samarbetet mellan förskoleundervisningen och nybörjarundervisningen utvecklas också. Målet är att skapa en enhetlig stig för elevens uppväxt och lärande från förskoleundervisningen till den grundläggande utbildningen.

Elevernas hobbymöjligheter utökas. Här samarbetar kommunens utbildningstjänster och kultur- och fritidstjänster med den grundläggande konstutbildningen, idrottsföreningarna och tredje sektorn. Gymnasieutbildningen förnyas då de nya läroplanerna tas i bruk i augusti 2021.

Kultur- och fritidstjänster erbjuds under coronapandemin enligt behov och smidigt till exempel på distans och i smågrupper. På detta sätt tryggas Sibbobornas möjligheter till livslångt lärande, att upprätthålla välmåendet och aktivt utöva hobbyer.

Investeringsverksamheten fokuserar framför allt på att planera och bygga nya planområden. Möjligheterna att bygga småhus förbättras i Sibbo. Det viktigaste planområdet som ska planeras och byggas är Nickby gårds centrum.

Inom underhållet av gator och fastigheter strävar vi efter att erbjuda invånarna ett fungerande gatunät och bra lokaler för tjänsterna, och samtidigt anpassas verksamheten då de tillgängliga medlen minskar. Byggnader som kommunen inte behöver säljs eller rivs. Byggnadstillsynen och miljöövervakningen koncentrerar sig på att behandla Sibbobornas tillstånd. Även nästa år förväntas Sibboborna ansöka om ett stort antal olika slags tillstånd.

År 2021 fortsätter Sibbo sin strävan att inleda persontågtrafik på sträckan mellan Kervo och Nickby. Som en del av arbetet främjar man bland annat kommunens intressen i det regionala samarbetet samt genom att planlägga Nickby och Tallmo centrum. Inom planläggningen satsar man på planläggningen av Nickby, Tallmo, Söderkulla och egnahemsområden. På så sätt skapar man möjligheter för nya invånare och nya företag att flytta till Sibbo. Även delgeneralplanerna utarbetas vidare år 2021. Kommunen träffar allt fler företagsrepresentanter och Sibbo marknadsförs.

Tjänsterna inom kollektivtrafiken anpassas till de förändringar som coronaviruset fört med sig. Biljettpriserna och kontrollavgifterna inom HRT-området kommer eventuellt att stiga till följd av coronapandemin.
Coronapandemin har också lett till ett ökat behov av sysselsättningsstöd. Kommunen strävar efter att minska antalet arbetsmarknadsstöd genom olika slags sysselsättningsåtgärder. Kommunens arbetskraftspolitiska program färdigställs år 2021, och åtgärderna i programmet tas i bruk.

2.2.2 Sammanfattning av anslag och verksamhetens intäkter i budgeten

Driftsekonomidelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Centralvalnämnden	B	11	-
Revisionsnämnden	B	41	
Kommunstyrelsen		21 663	20 818
Social- och hälsovårdsavdelningen		70 545	9 638
Bildningsavdelningen		57 632	3 779
Teknik och miljö		20 452	12 242
Uppgifter med specifik finansiering			-
It-tjänster	N	4 768	4 768
Kostservice	N	3 615	3 615
Lokalitetsförvaltning	N	12 835	10 981
Resultaträkningsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Skatteinkomster	B		109 513
Statsandelar	B		18 276
Finansiella intäkter och kostnader	N	649	974
Investeringsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	N	6 480	
Trafikledsprojekt, befintliga områden	N	0	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	N	1 670	
Återinvesteringar	N	1 500	
Saneringsinvesteringar	N	8 700	
		465	
Andra investeringar	N	5 510	5 200
Adb-program och ibruktagningsprojekt		650	
Markområden		2 500	5 200
Fasta strukturer och enheter		580	
Lösöre		700	
Aktier och andelar		1 080	
Finansieringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Förändringar av utlåningen	N		
förändringar av långfristiga lån	N	12 743	30 500
förändringar av kortfristiga lån			
övriga förändringar som inverkar på betalningskapaciteten			
inverkan på betalningsförmågan		2 879	
Budgetens slutsumma		210 940	210 940

2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär

2.3.1 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 driftsekonomins, 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.

2.3.2 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.

Budgetens resultaträkningsdel och finansieringsdel fungerar som styrinstrument för kommunens totalekonomi. 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 Lokalitetsförvaltning, 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 tillsvidare i Sibbo kommuns budget. I rapportering enligt Kommuninformationsprogrammet där kostnaderna riktas till serviceklasser tas överföringsposter däremot i bruk.

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

Budgetens bindande karaktär 2021

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.

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.

1. I driftsekonomidelen är bindningsnivån gentemot fullmäktige organets (centralvalnämnden, revisionsnämnden, kommunstyrelsen, social- och hälsovårdsutskottet, bildningsutskottet, tekniska utskottet samt byggnads- och miljöutskottet) verksamhetsbidrag.

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

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

3. I investeringsdelen är skillnaden mellan investeringsutgifterna och -inkomsterna enligt investeringstyp bindande.
    - Utvidgningsinvesteringar, infrastruktur
    - Utvidgningsinvesteringar, byggnader
    - Återinvesteringar
    - Saneringsinvesteringar
    - Övriga investeringar.

    Investeringarna är bindande 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.

4. 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 2021 får kommunens kortfristiga kredit uppgå till högst 60 000 000 euro, och kan bestå av kommuncertifikat, checklimiter eller annan kortfristig kredit.

Dispositionsplaner
I budgetboken är målen, anslagen, de beräknade inkomsterna och verksamhetsbidragen bindande på organ- eller resultatområdesnivå. Dessutom presenteras anslagen och de beräknade inkomsterna särskilt för de olika resultatområdena.

Organen (utskotten och kommunstyrelsen för centralförvaltningens del) beslutar om budgetens 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 enhet.

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

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. Inom kommunens ekonomi följs dessutom en ekonomisk anvisning och en upphandlingsanvisning som godkänns av kommunstyrelsen hösten 2020.

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 utjämningen 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. Begäran om omprövning görs av 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. Lokalitetsförvaltningen 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.

2.3.3 Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldiga enligt 125 § i kommunallagen år 2021

Med redovisningsskyldig avses den ledande tjänsteinnehavaren inom ansvarsområdets 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. De redovisningsskyldiga definieras årligen i anvisningarna för verkställande av budgeten.

2.3.4 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 tiden 1.1–31.8 och den tredje och samtidigt den sista delårsöversikten för året 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.

Enligt kraven i Kommuninformationsprogrammet ska kommunen och kommunens affärsverk lämna in en utfallsrapport till Statskontoret över första kvartalet senast 30.4, över andra kvartalet senast 15.8, över tredje kvartalet senast 31.10 och över fjärde kvartalet senast 15.4. Rapporterna skickas automatiskt från ekonomiförvaltningens datasystem i XBRL-format.

Budgetändringar

Fullmäktige beslutar om ändringar som gäller bindande poster (ansvarsområde) 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 senast i december. Ett organ med flera resultatområden ska först försöka täcka överskridningsbehovet genom anslagsöverföringar inom verksamhetsområdet.

Beslut om anslagsöverföringar mellan resultatområdena och underlydande resultatenheter fattas av respektive organ. I förslaget till anslags-/inkomstöverföring ska man tillräckligt tydligt ange från och till vilket resultatområde/vilken resultatenhet överföringen görs. Till enheten Ekonomitjänster ska 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.

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 2019 visar ett kumulativt överskott på 17,1 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell.

3 DRIFTSEKONOMIDELEN 2021-2023

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

Läsanvisningar

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
UF	= Utskottets förslag
KD	= Kommundirektörens förslag
BUF	= Kommunstyrelsens förslag
BU	= Budget godkänd av fullmäktige
EP	= Ekonomiplan 2022–2023

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

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Följande regelbundna val är kommunalvalet som förrättas söndagen den 18 april 2021. År 2022 förrättas inga regelbundna val.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021 BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG								
int. + exter.kostn. 1 000€	**BS 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**UF 2021**	**KD 2021**	**BUF 2021**	**BU 2021**
INKOMSTER	68	-		-	-	-	
UTGIFTER	- 50	-		**- 11**	**- 11**	**- 11**	**- 11**
VERKSAMHETSBIDRAG	18	-	-	**- 11**	**- 11**	**- 11**	**- 11**
Ugifter euro/invånare	- 2	-	-	**- 0**	**- 0**	**- 0**	**- 0**

3.2 Revisionsnämnden

Ansvarsområde: Revision
Ansvarsperson: Nämndens ordförande

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

År 2021 konkurrensutsätts revisionstjänsterna inför den nya fullmäktigeperioden.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

År 2021 konkurrensutsätts revisionstjänsterna inför den nya fullmäktigeperioden.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021 BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	**BS 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**UF 2021**	**KD 2021**	**BUF 2021**	**BU 2021**
INKOMSTER							
UTGIFTER	- 37	-	- 39	**- 37**	**- 37**	**- 41**	**- 41**
VERKSAMHETSBIDRAG	- 37	-	- 39	**- 37**	**- 37**	**- 41**	**- 41**
Ugifter euro/invånare	- 2	-	- 2	**-2**	**-2**	**-2**	**- 2**

3.3 Kommunstyrelsen

Ansvarsområde: Allmän förvaltning och kommunens ledning, Ekonomi- och förvaltningscentralen, Utvecklings- och planläggningscentralen
Ansvarsperson: Kommundirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

De viktigaste ändringarna inom verksamhetsmiljön är strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna som ska genomföras av statsminister Sanna Marins regering och den därtill hörande särlösningen för Nyland samt förberedelserna inför den automatiska ekonomirapporteringen i enlighet med Finansministeriets program för utveckling av statistikföring och informationsförsörjning i fråga om kommunernas ekonomiuppgifter (Kommuninformationsprogrammet).

Beredningen av ett välfärdsområde i Nyland inleds.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Koordinering och uppföljning av anpassningsprogrammet för verksamheten och ekonomin 2021–2023. Anpassningsprogrammets ekonomiska mål för hela kommunens del är 2,5 miljoner euro år 2021.

Bindande mål för år 2021

De bindande målen har fastställts på resultatområdesnivå.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021 BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	**BS 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**UF 2021**	**KD 2021**	**BUF 2021**	**BU 2021**
INKOMSTER	17 594	19 277	19 278	**20 318**	**20 818**	**20 818**	**20 818**
UTGIFTER	- 16 980	- 20 599	- 20 914	**- 22 623**	**- 22 463**	**- 22 463**	**- 21 663**
VERKSAMHETSBIDRAG	614	- 1 321	- 1 636	**- 2 305**	**- 1 645**	**- 1 645**	**- 845**
Ugifter euro/invånare	- 842	- 954	- 968	**- 1 024**	**- 1 016**	**- 1 016**	**- 980**

VERKSAMHETSBIDRAG PER RESULTATENHET

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
Kommunens ledning	9 353	8 749	8 980	**9 708**	**10 408**	**10 408**	**10 008**
förvaltningscentralen	- 4 001	- 4 204	- 4 259	**- 4 400**	**- 4 440**	**- 4 440**	**- 4 440**
planläggningscentralen	- 4 738	- 5 867	- 6 358	**- 7 613**	**- 7 613**	**- 7 613**	**- 6 413**

Kommunstyrelsen	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	**17 765**	**17 594**	**19 277**	**19 278**	**20 318**	**20 818**	**20 818**	**20 765**	**21 201**
Verksamhetens kostnader	**-14 483**	**-16 980**	**-20 598**	**-20 914**	**-22 623**	**-22 463**	**-21 663**	**-23 121**	**-23 606**
Verksamhetsbidrag	**3 282**	**614**	**-1 321**	**-1 636**	**-2 305**	**-1 645**	**-845**	**-2 356**	**-2 405**
ändrings-%	0,4	17,2	21,3	1,5	10	-1	-4	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-56	-2 497	-3 618	-316	-2025	160	960		
ändrings-%	221,8	-81,3	-315,1	23,9	74,6	-28,6	-63,3		
Verksamhetsbidragets ändring i euro	-2 262	2 668	1 934	315	984	-660	-1 460		
Invånare	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	159	29	-61		-104	-74	-38	-104	-104
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	69	75	90	85	95	95	95		
sammanlagt	-209 899	-226 400	-228 867	-246 047	-238 137	-236 453	-228 032		
Verksamhetens kostnader	**-14 484**	**-16 829**	**-16 970**	**0**	**-22 623**	**-22 463**	**-21 663**	**-23 133**	**-23 640**
Externa kostnader	**-13 408**	**-15 686**	**-15 827**	**0**	**-20 958**	**-20 798**	**-19 998**	**-21 419**	**-21 869**
Interna kostnader	**-1 076**	**-1 143**	**-1 143**		**-1 664**	**-1 664**	**-1 664**	**-1 719**	**-1 776**
Personalkostnader	-4 191	-4 842	-4 842		-6 667	-6 467	-6 467	-6 887	-7 114
Köp av tjänster	-6 330	-8 125	-8 266		-10 153	-10 193	-9 393	-10 488	-10 834
varor	-768	-692	-692		-818	-818	-818	-845	-873
Understöd	-55	-80	-80		-1 243	-1 243	-1 243	-861	-889
verksamhetskostnader	-2 065	-1 947	-1 947		-2 077	-2 077	-2 077	-2 146	-2 216
Verksamhetens intäkter	**17 765**	**19 060**	**19 857**		**20 318**	**20 818**	**20 818**	**21 336**	**21 863**
Externa inkomster	**5 414**	**5 693**	**6 493**		**5 846**	**6 346**	**6 346**	**6 545**	**6 760**
Interna inkomster	**12 352**	**13 367**	**13 367**		**14 473**	**14 473**	**14 473**	**14 791**	**15 102**
Försäljningsintäkter	9	2	2		89	89	89	91	94
Avgiftsintäkter	188	51	51		76	76	76	78	81
Understöd och bidrag	216	252	252		324	324	324	335	346
verksamhetsintäkter	230	-165	-20		658	658	658	679	702
Försäljning av mark	4 237	5 000	5 800		**4 700**	**5 200**	**5 200**	4 855	5 015
Tomthyresinkomster	534	553	408		**490**	**490**	**490**	506	523

Anslaget för kommunstyrelsens ansvarsområde har ökat från bokslutet 2018 till år 2021 på grund av följande (miljoner euro):

- Satsning på IT-utveckling, 0,9
- Anslaget för Verksamhetscentret Vägskälet har överförts till kommunstyrelsens ansvarsområde och samtidigt har verksamhetscentrets utgifter ökat, 1,4
- Kevas pensionsutgiftsbaserade avgifter har överförts från avdelningarna till kommunstyrelsens ansvarsområde, 1,5
- Kommunen satsar kraftigt på tillväxten vilket leder till ökade kostnader för Utvecklings- och planläggningscentralen (bl.a. HRT-anslaget), 3

Kommunstyrelsen

Resultatområde: Allmän förvaltning och kommunens ledning
Ansvarsperson: Kommundirektören

int. + exter.kostn.	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten	BUF 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	12 918	12 983	13 429	13 430	14 262	14 762	14 762	14 576	14 882
Verksamhetens kostnader	-2 861	-3 630	-4 680	-4 450	-4 554	-4 354	-4 754	-4 654	-4 752
Verksamhetsbidrag	**10 057**	**9 353**	**8 749**	**8 980**	**9 708**	**10 408**	**10 008**	**9 922**	**10 130**
ändrings-%	8,5	26,9	28,9	-4,9	-2,7	-4,4	4,4	2,2	2,1
i euro	-223	-769	-1 050	230	126	200	-200		
Invånare	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	487	442	405	416	439	471	453	439	439
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	2	1	1	2	1	1	1		
sammanlagt	-1 430 500	-3 630 000	-4 680 000	-2 225 000	-4 554 000	-4 354 000	-4 754 000		

Resultatområde: Ekonomi- och förvaltningscentralen
Ansvarsperson: Kommundirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Den automatiska ekonomirapporteringen till Statskontoret som genomförs enligt Finansministeriets program för utveckling av statistikföring och informationsförsörjning i fråga om kommunernas ekonomiuppgifter (Kommuninformationsprogrammet) inleds i början av år 2021. Kommunerna och samkommunerna ska från början av år 2021 lämna in formbundna boksluts- och budgetuppgifter och övriga ekonomiska uppgifter (bl.a. delårsrapporter) till kommunekonomins informationstjänst vid Statskontoret. Datainsamlingen av den automatiska ekonomirapporteringen började testas redan under hösten 2019 och fortsätter år 2020. Beräkningsobjekten i kommunens bokföring (kostnadsställen, funktioner osv.) har till största delen redan ändrats enligt kommunernas nya serviceklassificering (JHS 200). Innan utgången av oktober har man preciserat principerna för övervältring av stödfunktionerna, enligt vilka kostnaderna för stödfunktionerna övervältras till kostnaderna för kommunens egentliga tjänsteproduktion.

Statsminister Sanna Marins regering har inlett beredningen av social- och hälsovårdsreformen. Vid beredningen av reformen beaktas beredningen under tidigare valperioder och de konstitutionella villkoren. Reformen genomförs på ett kontrollerat sätt och i etapper. Om ordnandet och produktionen av social- och hälsovårdstjänster överförs till landskapen i början av 2023, kommer kommunernas ekonomistruktur att påverkas på ett betydande sätt.

Den nya lagen om informationshantering som trädde i kraft 1.1.2020 ställer många nya krav på kommunerna beträffande digitalisering, informationstjänst, arkivering samt förpliktelser som gäller planering, beskrivningar och informationssäkerhet. Övergångsperioderna under de kommande åren kommer att vara utmanande för hela kommunen. Lagen kräver omfattande dokumentering, vilket förutsätter obligatoriska ändringar i verksamhetssätten. Lagen om tillhandahållande av digitala tjänster, som innehåller omfattande tillgänglighetskrav, kräver också mycket resurser på grund av sina varierande övergångsperioder. I det första skedet ska digitala tjänster erbjudas fysiska personer, men under de kommande åren kommer lagens tillämpningsområde att utökas så att tillgänglighetskraven gäller även näringsidkarnas samtliga ärenden.

Den exceptionella situationen år 2020 har även varit gynnsam för brottsligheten. Utöver den fysiska säkerheten har man i kommunen varit tvungen att satsa även på förbättring av cybersäkerheten, och arbetet förknippat med detta kommer att kräva årliga resurser också i fortsättningen. För att satsa på olika åtgärder i riskhanteringssyfte ska personalen få utbildning, och planeringen förknippad med kontinuiteten ska förbättras. Arbeten förknippade med lagförändringarna gäller hela kommunen, men Ekonomi- och förvaltningscentralen som är en centraliserad aktör fungerar naturligtvis som ledare i de projekt som ska genomföras för att uppfylla lagarnas krav.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Ekonomi- och förvaltningscentralen koncentrerar sig år 2021 på projekt som påverkar alla avdelningar, det vill säga hela kommunen. Utöver nya projekt förknippade med informationshanteringslagen slutförs även projektet som inleddes 2019 och i vilket verksamheten och de olika systemen inom Ekonomitjänster och Personaltjänster förnyas. Även byggandet av nättjänsterna och ärendehanteringstjänsten som inleddes 2020 fortsätter under 2021, och delarna i projekthelheten har allokerats enligt de övergångsperioder som respektive lag kräver.

Enheten IT-tjänster deltar i alla projekt enligt sitt eget ansvarsområde och satsar därtill på avtalshanteringen, där enheten har som mål att omorganisera hela avtalsbeståndet så att det motsvarar informationsstyrningsplanen. Målet är att avtalshanteringen är aktuell och att hanteringsmodellen avtalas med leverantörerna. År 2020 har man inlett flera utvecklingsprojekt som tidigarelagts på grund av den exceptionella situationen; utvecklingen av infrastrukturen fortsätter och projekten vars mål är att förbättra datasäkerheten fortsätter även under år 2021. Kommunerna har skyldighet att ta i bruk nationella suomi.fi-tjänster och nationella datareservrar. Arbetet med att uppfylla dessa krav påbörjades redan hösten 2020 inom projektet KuntaÄly. Projektet slutförs 2021.

Enheten Förvaltningstjänster fortsätter sitt arbete med att utveckla dokumentförvaltningen och arkivfunktionen. Till denna stora helhet hör bland annat att utarbeta en informationsstyrningsplan och utveckla registraturens verksamhet, bland annat uppdatera anvisningarna för Sibbo kommuns arkivfunktion och dokumentförvaltning. Informationsstyrningsplanen upprättades år 2020. Efter dess färdigställande har man för avsikt att ansöka om tillstånd för elektronisk arkivering genast i början av år 2021 när dokumentförvaltningsprogrammet har uppdaterats till den nyaste versionen. Det elektroniska arkiveringsprogrammet och digitaliseringen av arkivmaterialet ska konkurrensutsättas i samarbete med IT-tjänster. Enheten Förvaltningstjänster ansvarar för ordnandet av kommunalvalet i Sibbo. Även detta kommer att kräva resurser år 2021.

Enheten Ekonomitjänster koncentrerar sig under åren 2020 och 2021 på att utveckla ekonomiprocesserna på ett omfattande sätt med tanke på revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2019. Samtidigt avstår man från att anlita Sarastia Oy och köper företagets tjänster enbart i fråga om krävande expertarbete inom redovisning, vars andel också minskas under 2021 när den egna personalen får mer kunnande inom detta specialområde.

Enheten Gemensamma kundtjänster deltar både i förnyandet av webbsidorna och i digitaliseringen av ärendeportalen, och fortsätter utvecklingen av kundservicekonceptet där kunderna i fortsättningen kan sköta sitt ärende på ett och samma ställe. Enheten följer hela tiden med tillgången till service. När FPA:s kontor i Nickby stängdes framfördes en önskan om att Sibbo kommun skulle erbjuda lokaler för FPA:s distansservice. Enheten Gemensamma kundtjänster förbereder projektet i samarbete med biblioteket och kommunens tekniska avdelning. Om projektet förverkligas, kommer det också att medföra kostnader.

Enheten Personaltjänster fortsätter att utveckla processerna inom personalförvaltningen och riktar sin verksamhet i ännu större utsträckning mot utvecklingen av personalresurserna. Detta förutsätter dock att de problem som framkommit inom den utlokaliserade löneräkningen kan lösas i och med att det nya löneräknings- och personaldataprogrammet Populus tas i bruk i november 2020. Chefsarbetet stöds genom att utveckla personalförvaltningens processer och utöka antalet utbildningar som erbjuds både inom den egna kommunen och i samarbete med utomstående aktörer. För att stödja personalen i sitt arbete söker man den bästa praxisen och utvecklar nya servicemodeller i samarbete med företagshälsovården. Arbetet med att förstärka Sibbo kommuns arbetsgivarbild fortsätter, och rekryteringsinformation publiceras i ännu större utsträckning elektroniskt.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2021

Mål för fullmäktigeperioden	**Bindande mål 2021**	**Mätare**
Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2020 när ärendehanteringsportalen togs i bruk. Målet för år 2021 är att allmänna servicebegäranden som kundservicen tar emot via den nya ärendehanteringsportalen besvaras inom 3 arbetsdagar.	Under en mätningsperiod på ett år är responstiden kortare än 4 arbetsdagar.
Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2019. Målet för år 2020 är att överföra ärenden som tas emot via den e-blankettjänst som nu är i bruk till den nya ärendehanteringstjänsten som kräver stark autentisering av kunderna, så att den gamla tjänsten kan stängas.	E-blankettjänsten har stängts, servrarna har tagits ur bruk och ärendena behandlas i ärendehanteringstjänsten som kräver stark autentisering av kunderna.
En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	År 2021 får hela personalen svara på Kevas elektroniska arbetshälsoenkät.	Enkäten har genomförts, och en modell och anvisningar har utarbetats för behandling av svaren.

Nyckeltal	**BS 2018**	**BS 2019**	**BU 2020**	**BU 2021**
E-försäljningsfakturornas andel, %	17,1	20,0	21,0	22,0
E-inköpsfakturornas andel, %	89,0	86,0	91,0	92,0

Ekonomi- och förvaltningscentralen	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	3 883	3 757	4 851	4 851	5 047	5 047	5 047	5 158	5 266
Verksamhetens kostnader	-7 445	-7 757	-9 054	-9 109	-9 447	-9 487	-9 487	-9 655	-9 858
Verksamhetsbidrag	**-3 562**	**-4 000**	**-4 203**	**-4 258**	**-4 400**	**-4 440**	**-4 440**	**-4 497**	**-4 591**
ändrings-%	1,8	4,2	16,7	0,6	4,3	0,4	0,4	2,2	2,1
i euro	-132	-312	-1 297	-55	-393	-40	-40		
Invånare	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	-172	-189	-195	-197	-199	-201	-201	-199	-199
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	48	56	52	51	53	53	53		
sammanlagt	-155 104	-138 518	-174 115	-178 608	-178 245	-179 000	-179 000		

IT-verksamhet	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF	BUF 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	3 611	4 515	4 515	4 538	4 768	4 768	4 768		
Verksamhetens kostnader	-3 421	-4 006	-4 006	-4 315	-4 768	-4 768	-4 768		
Verksamhetsbidrag	**190**	**508**	**509**	**223**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ändrings-%	26,1	17,1	0,0	7,7	19,0	0,0	0,0		
i euro	-707	-585	0	-309	-762	0	0		

Utvecklings- och planläggningscentralen

Resultatområde: Utvecklings- och planläggningscentralen
Ansvarsperson: Utvecklingsdirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Kommunens strategi som har godkänts av fullmäktige grundar sig på kommunens kraftiga tillväxt. Fullmäktigeseminariet 2020 drog upp riktlinjerna för Sibbos helhetsbild fram till år 2035. Målet är att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum ska ha en småstadsatmosfär med säregna, mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra. Egnahemsområdena som är viktiga för Sibbo bidrar också till tillväxten fastän de inte ensamma kan möjliggöra tillväxten. MBT-avtalet 2020–2031 (Avtalet mellan staten och Helsingforsregionens kommuner rörande markanvändning, boende och trafik 2020–2031) godkändes också i Sibbo år 2020. Den riksomfattande trafiksystemplanen för åren 2021–2032 som ingår i MBT-planen är väsentlig för Sibbo: För Sibbos del är det ur strategisk synvinkel mycket viktigt att inleda persontrafik på Kervo–Nickby-banan. Fullmäktiges strategiska avsikt är att tågtrafiken på banan inleds kring åren 2025–2026. För att vara ett banprojekt är det frågan om en liten investering, och projektet är även lönsamt ur samhällsekonomisk synvinkel. Som helhet är det är frågan om ett stort markanvändningsprojekt för Kervo och Sibbo. Sibbo har färdigheter att planera utvecklingen av Nickby och Tallmo centrum: Enligt den nuvarande tillväxtprognosen skulle Nickby ha cirka 10 000 invånare år 2030 och Tallmo cirka 2 600 invånare. För närvarande har Nickby 6 000 invånare och Tallmo 1 300 invånare.

Tillväxtstrategin och utvecklingsbilden 2035 medför stora utmaningar för en framgångsrik skötsel av markpolitiken, den strategiska planeringen och markanvändningsplaneringen samt ordnandet av kollektivtrafiken. Att skapa förutsättningar för att utöka kommunens befolkning och självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser är en central utmaning för hela kommunen. Utvecklings- och planläggningscentralens varierande resurser samt Tians process som samordnar planeringen av markanvändningen och trafiken med områdesbyggandet har medfört speciella utmaningar för uppfyllandet av dessa mål. Arbetet måste fortsätta under de kommande åren för att målen ska kunna uppnås.

I fortsättningen ska planläggningens resurser riktas framför allt till utvecklingen av centrumområdena samt till planarbeten som skapar en planreserv för bostads- och arbetsplatstomter i stället för att rikta resurserna till projekt som främjar privata intressen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Coronaepidemins ekonomiska konsekvenser var betydande redan år 2020 och kommer att vara det också år 2021. Det här påverkar planläggningen år 2021 så att planläggningen av egnahems- och våningshusområden samt centrumen vid KeNi-banan prioriteras under åren 2021–2023 i enlighet med kommunens anpassningsprogram för ekonomin. Dessa åtgärder bidrar till att uppnå de ökade målen för tomtförsäljningen (målet för tomtförsäljningen år 2021 är +0,5 miljoner euro). För att kunna möjliggöra utvecklingen och tillväxten av centrumen samt deras markförsäljning skärs markanskaffningsanslagen inte ner år 2021. Finansieringen av Utvecklings- och planläggningscentralens sakkunnigtjänster skärs inte heller ned av samma orsak. Utvecklings- och planläggningscentralens generalplanläggare övergick till en annan arbetsgivares tjänst år 2020 och rekryteringen av en eventuell ny generalplanläggare räcker åtminstone till slutet av år 2020. Det här fördröjer färdigställandet av bydelgeneralplanerna som är viktiga för Sibbo (förslaget till delgeneralplan för Norra Paipis och det justerade utkastet till delgeneralplan för Gumbostrand–Västerskog). Man lyckades dock justera delgeneralplanen för Norra Paipis. En viktig ändring är att planeringsprinciperna ska preciseras år 2020.

Utöver planläggningen och markegendomen påverkar coronaepidemin även utvecklingen av kollektivtrafiken. Sibbos kommunandel i Helsingforsregionens trafik har redan tidigare ökat: 473 000 euro (3 252 000 euro/år). På grund av coronan gjordes besparingar i servicenivån år 2020. Dessutom godkände kommunstyrelsen Utvecklings- och planläggningscentralens utlåtande om HRT:s verksamhets- och ekonomiplan för åren 2021–2023. Intresset för Helsingforsregionens kollektivtrafik samt passagerarantalet har ökat under en längre tid. HRT uppskattade att passagerarantalet minskar med 35 % år 2020 och biljettintäkterna underskrider budgeten med 120 miljoner euro. Prognosen innehöll dock många osäkerhetsfaktorer. De anpassningsåtgärder som tagits i bruk på grund av coronakrisen fortsätter inom busstrafiken under hösten 2020. Ändringarna i servicenivån i Sibbo år 2021 är följande:

- Till följd av ett nytt trafikeringsavtal förbereder man sig på att inrätta en ny linje från Östra centrum till Tasträsk från och med början av hösten 2021. Linjen inrättas för att tillgodose behoven i det växandet bostadsområdet Tasträsk. Linjen trafikerar en gång i timmen. Tack vare den nya linjen som kompletterar linjerna 841 (Östra centrum–Söderkulla–Nickby) och 842 (Östra centrum–Söderkulla–Eriksnäs), samt linjen 843 (Östra centrum–Söderkulla–Kalkstrand) som körs på lördagar kommer turintervallet mellan Söderkulla och Östra centrum att vara 20 minuter mellan måndagar och lördagar.
- Linjerna 993 (Söderkulla–Box–Gesterby–Nickby) och 995 (Söderkulla–Kalkstrand) fortsätter på grund av skoleleverna i Tasträskområdet.
- Kostnadseffekten av de föreslagna ändringarna i servicenivån: +140 000 euro år 2021 (+300 000 euro på årsnivå). Förutsättningen för att kunna inleda trafiken är att åtgärderna för att förbättra gatorna och busshållplatserna på Tasbyvägen har genomförts.

Vi blir tvungna att finansiera HRT:s underskott och låneupptagning år 2020 långt in i framtiden. Sibbo kommun bedömer att det vore skäl att finansiera underskottet på lång sikt, under en tid på cirka 5–6 år. Sibbo kommun understödde också förslaget om att höja kontrollavgiften och biljettpriserna år 2020.

En stor del av linjerna i Sibbo ingår i ett trafikeringsavtal som upphör i augusti 2021. Sibbos nuvarande trafikeringsavtal grundar sig på en koncessionsliknande upphandlingsmodell som har visat sig vara dyrare än genomsnittet. HRT:s konkurrensutsättning om Sibbotrafiken år 2013 misslyckades i det avseendet att man endast fick in ett anbud. Sibbo kommun förutsatte år 2020 att HRT beaktar de ovan anförda synvinklarna i den följande konkurrensutsättningen av linjerna i Sibbo. HRT ska också beakta målet att inleda persontågtrafik mellan Nickby och Kervo i avtalsdokumenten.

Sysselsättningsenheten överfördes till Utvecklings- och planläggningscentralen i början av år 2020. Sysselsättningsenhetens budget har sålunda höjt Utvecklings- och planläggningscentralens budget för år 2021. Målet och mätarna för sysselsättningsenhetens verksamhet år 2021 beskrivs noggrannare nedan. En del av målen hänför sig också till ekonomin (minskad andel personer som får arbetsmarknadsstöd och dess ekonomiska konsekvenser, förbättring av sysselsättningen i olika klientgrupper). Såväl sysselsättningsenhetens som näringsenhetens verksamhet påverkades i hög grad av coronan, och situationen fortsätter år 2021. All verksamhet vid sysselsätningsenheten som krävde närarbete drogs in under våren 2020. År 2020 ökade arbetslösheten och finansieringsbehovet av arbetsmarknadsstödet på grund av coronan, vilket ledde till ökade utgifter för kommunen. Det föreslagna anslaget för arbetsmarknadsstödet i budgeten 2021 är också betydligt högre än tidigare, cirka 1,11 miljoner euro.

En del av året 2020 koncentrerade sig näringsenheten på att sköta den nya verksamheten som överförts från staten till kommunerna, dvs. att behandla och fatta beslut om Arbets- och näringsministeriets stöd till ensamföretagare. Företagsrådgivningens andel ökade också märkbart. Den faktiska försäljningen av företagstomter minskade också betydligt under coronaåret 2020 jämfört med år 2019. År 2021 sköter näringsenheten igen sina kärnuppgifter i större utsträckning förutsatt att enheten inte får nya finansierings- och stödformer att sköta av staten. Näringsenheten påverkas också av den dystra ekonomiska situationen i Finland år 2021 till följd av coronan, och företagens utsikter varierar och är osäkra. Det kan också påverka försäljningen av företagstomter år 2021.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2021

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2021	Mätare 2021
Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.	Planläggningsresurserna koncentreras till detaljplaner som stödjer tillväxten och producerar en mångsidig planreserv för boende i tätorterna.	Planreserven för boende är sammanlagt 50 000 m^2vy, varav cirka 20 000 m^2vy är en mångsidig planreserv för flervåningshus (Genstigen i Nickby och Lärdomsvägen i Söderkulla), och 30 000 m^2vy är en planreserv för småhus och egnahemshus. (Östra Tasträsk och en del av Nickby gårds centrum). Cirka 50 egnahemstomter.
Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.	Förhandlingar om att genomföra projektet påbörjas med staten.	Den av fullmäktige förespråkade tidtabellen för och genomförandet av KeNi-banan, som ingår i MBT-avtalets trafiksystemprojekt, har främjats genom förhandlingar på regional nivå. Planeringshelheten som består av kommunens centrum och statens järnväg har koordinerats av staten och kommunen.

Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 25 procent av den totala bostadsproduktionen.	ARA- och ASO-produktionen i nya områden är högst 20 % av den totala bostadsproduktionen.	ARA-objekten är högst 20 % i enskilda områden, och i Hassellunden säljs inte längre tomter för traditionell ARA-produktion. Vid planeringen av områdena sprids ARA-kvarteren ut och deras placering i områdena är bindande.
Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 miljoner euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Företagstomten i Box marknadsförs för internationella aktörer.	En marknadsföringsplan utarbetas för Sibbo där såväl internationella som nationella marknadsföringsmetoder utreds. Marknadsföringsplanen presenteras för kommunstyrelsen.
Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	Samarbetet mellan kommunen och företagen fördjupas.	Företagskoordinatorn har gjort minst 60 företagsbesök och etableringsteamet (oftast näringschefen + tomtchefen) minst 40 besök.
Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan.	Detaljplaneringen av Söderkulla arbetsplatsområde (K10) inleds. Basutredningarna gjorda, bl.a. utredningen av jordmånen, planutkastet framlagt
Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Turistprodukter med Sibbomotiv skapas och de rätta distributionskanalerna väljs.	Turismfrämjande projekt inom och utanför kommunen med hjälp av vilka man letar efter distributionskanaler för turistprodukter med Sibbomotiv.

Utöver de ovan anförda målen och mätarna för planläggningen och näringslivet beskrivs nedan verbalt mätarna för målen för tomterna och mätningen samt mätarna för målen för sysselsättningen.

Mätare för målen 2021, mätning och tomter

Försäljningsintäkterna för tomtöverlåtelser ökar med 500 000 euro (våningshustomter, egnahemstomter och företagstomter).

Man påskyndar beredningen av nya detaljplanerade egnahemstomter i flera bostadsområden, och tomterna i populära bostadsområden säljs genom anbudsförfarande i syfte att sälja dem till ett marknadspris. I enlighet med kommunens strategi överlåts endast ett minimiantal våningshustomter per bostadsområde för ARA-projekt. Marknadsföringen av tomter sker i första hand i sociala medier.

Mätare för målen 2021, sysselsättning

Mål: Sysselsättningen inom kommunen främjas. Mätare:

- Ett arbetspolitiskt program färdigställs och åtgärderna tas i bruk år 2021.
- Arbets- och pensionsutredning (ålderspension inom fem år), processerna för köpta tjänster och interna klienter inleds.
- Kommunens andel av arbetsmarknadsstödet minskas genom en klientaktivering på 10 %. Aktiveringsgrad 2 %/5 klienter/avdelning. Alla avdelningar har en anställd som fungerar som s.k. arbetslots. Aktiveringsgraden utvecklas stegvis.
- Samarbetet med utbildningssamkommunerna (Keuda, Careeria) stärks genom att tillgodoräkna verkstadsverksamhet i studierna (ungdomar under 29 år).
- Sysselsättningschefen gjorde sammanlagt 20 företagsbesök.

Nyckeltal år 2021

Nyckeltal år 2021	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Detaljplaner, m^2vy *)	186 659	80 000	95 000	49 000
Arbetsplatsområden	155 074	0	0	0
Bostadsområden	31 585	80 000	95 000	49 000
Bydelgeneralplaner	0	1	1	0
Strategiska delgeneralplaner **)	1	2	1	1
Beslut om försäljning och uthyrning av tomter	23	35	20	50
Markanskaffning, ha	39	40	35	10
Markförsäljning, ha	6,5	30	10	20
Säljbara företagstomter, m^2vy		25 000	15 000	50 000
Säljbara bostadstomter, m^2vy		10 000	10 000	25 000

*) Detaljplaner som ska godkännas i budgeten 2020: TM 2 Tallmo centrum, södra delen (75 000 m^2vy), N 49 F.d. busstationen i Nickby (6 500 m^2vy), T 9 Tasträsk IV (5 000 m^2vy), NG 8 Nickby gårds centrum och stationsnejd (10 000 m^2vy)

**) I budgeten 2021 ska delgeneralplanen för Sibbesborg godkännas.
Andra planer som ska godkännas år 2021:
- N 60 Genstigen 4 000 m^2vy (AK)
- NG 8 Nickby gårds centrum (del) 12 000 m^2vy (AO+AP)
- T 6 Östra Tasträsk 18 000 m^2vy (AO+AP)
- S 26 Lärdomsvägen 15 000 m^2vy (AK+AP)

Utvecklings- och planläggningscentralens utfall och nyckeltal för år 2020 beskrivs närmare i revisionsberättelsen och i Utvecklings- och planläggningscentralens bemötande till den.

Nyckeltal år 2021

Planläggningens nyckeltal 2021 och de planer som ska godkännas presenteras ovan. Planläggningen koncentreras till bostadsområden för att möjliggöra utbudet av egnahemstomter och tomter för flervåningshus samt för att inleda detaljplaneringen av Söderkulla företagsområde.

År 2020 planlades sammanlagt 41 828 m^2vy byggrätt för boende (inbegriper inte Jontas) och annan byggrätt (servicebyggande osv.) 5 200 m^2vy.

Följande detaljplaner godkändes år 2020:

- NG 9 Norrängen 5 923 m^2vy (AO)
- T 9 Tasträsk IV 12 728 m^2vy (AO)
- N 39 Nickby räddningsstation 3 200 m^2vy (E)
- (E 4A Jontas idrottspark 500 m^2vy (AO), 4 000 m^2vy (Y) och 1 000 m^2vy (R), planen godkändes år 2019, men trädde i kraft i början av år 2020).

År 2020 planerades sammanlagt 18 651 m^2vy för boende (inbegriper inte Jontasplanens 500 m^2vy) samt servicebyggande och samhällstekniskt byggande för Nickby räddningsstation 3 200 m^2vy (Jontasplanen inte inbegripen).

Följande planer var i förslagsskedet år 2020:

- M 3 Massby Danielsbacka, sammanlagt cirka 15 000 m^2vy byggrätt för boende och 2 000 m^2vy byggrätt för servicebyggande (Y)
- N 49 Nickby busstation, sammanlagt 8 177 m^2vy byggrätt för boende.

År 2021 är det eftersträvade nyckeltalet för beslut om försäljning och uthyrning av tomter 50 st. Antalet beslut överskreds redan år 2020 då antalet var 30 st. jämfört med målet som var 20 st. År 2021 är markanskaffningens mål 10 ha, utfallet är 2020 var 5,89 ha och målet 35 ha. År 2020 gjordes en stor nedskärning i anslaget för markanskaffningen på grund av coronan. År 2021 är målet för markförsäljningen 20 ha. År 2020 var utfallet 2,715 ha och målet 10 ha. År 2021 är målet för försäljningen av företagstomter cirka 50 000 m^2vy. År 2020 var utfallet på grund av coronan endast 826 m^2vy och målet 15 000 m^2vy. År 2021 är målet för säljbara bostadstomter 25 000 m^2vy. År 2020 såldes 15 000 m^2vy bostadstomter då målet var 10 000 m^2vy.

År 2021 hänför sig de största kvantitativa målen jämfört med tidigare år till överlåtelsen av egnahemsområden. År 2021 baserar sig de största försäljningarna av byggrätter på de eventuella överlåtelserna av arbetsplatsområdena Bastukärr, Box och Sibbesborg samt på de preliminära reserveringarna och de pågående förhandlingarna om bostadstomter.

Utvecklings- och planläggningscentralen (inkl. Vägskälet 1.1.2020)

int. + exter.kostn.	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	964	854	997	997	1 009	1 009	1 009	1 031	1 053
Verksamhetens kostnader	-4 177	-5 593	-6 864	-7 355	-8 622	-8 622	-7 422	-8 812	-8 997
Verksamhetsbidrag	**-3 213**	**-4 739**	**-5 867**	**-6 358**	**- 7 613**	**- 7 613**	**- 6 413**	**-7 780**	**-7 944**
ändrings-%	-6,7	33,9	22,7	7,2	25,6	0,0	-13,9	2,2	2,1
i euro	299	-1 416	-1 271	-491	-1 758	0	1 200		
Invånare	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter		-155	-272	-294	-344	-344	-290	-344	-344
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	19	18	37	32	41	41	41		
sammanlagt	-219 842	-310 722	-185 514	-229 844	-210 293	-210 293	-181 024		

Näringslivsärenden

int. + exter.kostn.	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BU 2021	EP 2022	EP 2023	0
Verksamhetens intäkter	0	0	0				
Verksamhetens kostnader	-290	-365	-391	-372			
Verksamhetsbidrag	**-290**	**-365**	**-391**	**-372**			
ändrings-%	62,9	25,8	7,3	-4,9			
i euro	-112	-75	-27	19			

HRT

int. + exter.kostn.	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BUF Utskotten 2021	BU 2021	EP 2023	EP 2023	0
Verksamhetens intäkter	0	0	0					
Verksamhetens kostnader	-1 904	-3 155	-2 873	- 3 978	- 2 778	-2 974	-2 772	
Verksamhetsbidrag	**-1 904**	**-3 155**	**-2 873**	**- 3 978**	**- 2 778**	**-2 974**	**-2 772**	
ändrings-%	-22,6	65,7	-8,9	38,5	-3,3			
i euro	557	-1 251	282	-1 105	95			

Verksamhetscentret Vägskälet

int. + exter.kostn.	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	256	176	297	193		
Verksamhetens kostnader	-714	-712	-1 560	- 2 088		
Verksamhetsbidrag	**-458**	**-536**	**-1 263**	**- 1 895**	**0**	**0**
ändrings-%		-0,4	119,2	33,8		
i euro		3	-849	-527		

3.4 Social- och hälsovårdsutskottet

Ansvarsområde: Social- och hälsovård
Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Vid sidan av beredningen av social- och hälsovårdsreformen, befolkningstillväxten och det ökade servicebehovet utgör den allt kärvare kommunala ekonomin och coronaepidemin utmaningar för organisationen.

Resurserna för social- och hälsovårdstjänsterna i en tillväxtkommun måste ständigt utökas för att man ska kunna genomföra de viktigaste målen med tanke på välfärden, främja tjänsterna för unga och familjer samt deras trygghet, ta hand om det ökade antalet äldre personer och svara på det ökade servicebehovet samt minska hälsoskillnaderna mellan befolkningsgrupperna.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Social- och hälsovårdens inkomster minskar betydligt från år 2020 till år 2021. På grund av coronaepidemin minskar klient- och patientavgifterna med cirka 0,7 miljoner euro till följd av olika slags restriktioner.

Invandrartjänsternas inkomster och kostnader minskar med cirka 0,9 miljoner euro till följd av att familjegrupphemmet stängde hösten 2020.

Faktureringspraxisen för boendetjänsterna inom missbrukar- och mentalvården samt inom det effektiverade serviceboendet för äldre ändrades till följd av konkurrensutsättningen så att serviceproducenten fakturerar hyrorna direkt av klienterna. Detta minskar på motsvarande sätt kommunens kostnader. Minskningen syns dock inte på samma sätt eftersom antalet klienter som är berättigade till servicen har ökat. Den inkomstreducerande effekten är 0,5 miljoner euro.

Kostnaderna ökar på grund av att kostnaderna för köpta tjänster och samkommuner ökar, och dessa kan man inte påverka. För specialsjukvården reserveras cirka 2 miljoner euro, för handikappservicen 0,5 miljoner euro och t.ex. kostnaderna för effektiverat serviceboende ökade till följd av konkurrensutsättningen med 0,16 miljoner euro jämfört med kostnaderna och samma antal platser år 2020.

Även under coronaepidemins lugna fas ökar kostnaderna till följd av bland annat anskaffning av skyddsutrustning samt veckosluts- och jourersättningar. Största delen av anpassningsprogrammets sparåtgärder som inkluderats i budgetförslaget är sådana där kostnadseffekterna i större utsträckning realiseras först efter år 2021.

För att säkerställa att invånarna i södra Sibbo har tillgång till hälsovårdstjänster förhandlar kommunen om köp av extra tjänster. Samtidigt strävar man efter att ordna fler mottagningar på distans eller per telefon.

Budgeten innehåller inga nya tjänster och befattningar fastän det skulle finnas behov inom många tjänster. Vårens vård- och serviceskuld måste balanseras så att köerna inte växer ytterligare. De nya servicebehoven som uppstått till följd av coronapandemin måste skötas vid sidan av den normala verksamheten. Personalen är mycket belastad och man måste fästa speciell uppmärksamhet vid personalens välmående och ork.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2021

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2021	Mätare
Kundresponsen 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) och på Söderkulla rådgivning och munhälsovård.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna. Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg.	Vi förbättrar tillgången till tjänsterna 24/7. Ett digitalt system för uppföljning av matavfall tas i bruk.	En bedömning av vårdbehovet och elektronisk tidsbeställning tas i bruk i tjänsten OmaOlo. Uppföljningssystemet har tagits i bruk i köken i alla skolor.
Vi förbereder oss för de eventuella nationella förändringarna som gäller social- och hälsovården och landskapen.	Vi deltar aktivt i beredningen av ett vårdlandskap i östra Nyland.	Sibbo har två representanter i Östra Nylands beredningsgrupp.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Social- och hälsovårdens organisationsstruktur och ledningssystem granskas.	Social- och hälsovårdens organisationsstruktur och ledningssystem har granskats och ändringsbehoven har identifierats.
En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	Enkäten om socialt kapital utnyttjas i utvecklingen av arbetshälsan.	Social- och hälsovårdsavdelningen har valt ut två utvecklingsobjekt på avdelningsnivå.
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 2021.	De åldersstandardiserade verksamhetskostnaderna (euro/invånare) förblir i det mest förmånliga kvartalet bland jämförelsekommunerna.
Vi stärker den tvåspråkiga verksamheten.	I samband med introduktionen erbjuds möjligheten att under arbetstid delta i undervisning i de inhemska språken.	Möjligheten att delta i språkundervisning har fogats till introduktionsmaterialet.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
INKOMSTER	11 424	12 064	10 259	**9 638**	**9 638**	**9 638**	**9 638**
UTGIFTER	- 68 562	- 68 939	- 68 085	**- 70 845**	**- 70 345**	**- 70 345**	**- 70 545**
VERKSAMHETSBIDRAG	- 57 138	- 56 875	- 57 826	**- 61 207**	**- 60 707**	**- 60 707**	**- 60 907**
Ugifter euro/invånare	- 3 399	- 3 192	- 3 152	**- 3 206**	**- 3 183**	**- 3 183**	**- 3 192**

VERKSAMHETSBIDRAG PER RESULTATENHET

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
Förvaltning och ekonomi	- 598	- 350	- 900	**- 755**	**- 755**	**- 755**	**- 755**
Barn och unga	- 4 861	- 6 028	- 5 329	**- 6 210**	**- 6 210**	**- 6 210**	**- 6 210**
Arbetsför ålder	- 35 638	- 33 753	- 35 453	**- 36 196**	**- 35 696**	**- 35 696**	**- 35 696**
Äldre	- 16 267	- 16 998	- 16 398	**- 18 046**	**- 18 046**	**- 18 046**	**- 18 246**
Kostservice	225	254	254	**-**	**-**	**-**	**-**

int. + exter.kostn. 1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2022
Verksamhetens intäkter	11 978	11 424	12 064	10 259	9 638	9 638	9 638	9 851	10 056
Verksamhetens kostnader	-65 236	-68 561	-68 938	-68 085	-70 845	-70 345	-70 545	-72 403	-73 923
Verksamhetsbidrag Netto	**-53 258**	**-57 137**	**-56 874**	**-57 826**	**-61 208**	**-60 708**	**-60 907**	**-62 552**	**-63 867**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	3,7	5,1	0,5	-1,2	4	0	0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-2 336	-3 325	-377	853	-2 760	0	-200	-1 558	-1 520
Verksamhetsbidragets ändrings-%	4,7	7,3	-0,5	1,7	6	0	0	2,2	2,1
Verksamhetsbidragets ändring i euro	2 370	3 879	-263	952	3 382	0	199	1 345	1 315
Invånare 31.12	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter euro/inv.	-2 577	-2 699	-2 633	-2 677	-2 770	-2 747	-2 756	-2 768	-2 765
Personal 31.12									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk	376	368	363	349	352	352	352	0,0	0,0
Toimintakulut yhteensä euro/årsverk	-173 500	-186 307	-189 912	-195 086	-201 264	-199 844	-200 412		
Verksamhetens kostnader	**-65 237**	**-66 806**	**-67 541**	**0**	**-70 845**	**-70 345**	**-70 545**	**-72 403**	**-73 924**
Externa kostnader	**-59 759**	**-61 570**	**-62 305**	**0**	**-65 608**	**-65 108**	**-65 308**	**-67 052**	**-68 460**
Interna kostnader	**-5 478**	**-5 236**	**-5 236**		**-5 236**	**-5 236**	**-5 236**		
Personalkostnader	-18 578	-18 786	-18 842		-18 067	-18 067	-18 067		
Köp av tjänster	-34 458	-35 072	-36 371		-40 521	-40 021	-40 221		
Material, förnödenheter och varor	-2 991	-3 109	-3 169		-3 197	-3 197	-3 197		
Understöd	-2 899	-3 797	-3 116		-3 345	-3 345	-3 345		
Övriga verksamhetskostnader, externa	-833	-807	-807		-479	-479	-479		
Verksamhetens intäkter	**11 978**	**11 510**	**11 810**		**9 638**	**9 638**	**9 638**	**9 849**	**10 056**
Externa inkomster	**8 702**	**8 209**	**8 509**		**6 230**	**6 230**	**6 230**	**6 367**	**6 501**
Interna inkomster	**3 276**	**3 301**	**3 301**		**3 407**	**3 407**	**3 407**	**3 482**	**3 555**
Försäljningsintäkter	3 824	2 984	3 084		1 537	1 537	1 537		
Avgiftsintäkter	3 288	3 957	4 157		3 653	3 653	3 653		
Understöd och bidrag	125	218	218		5	5	5		
Övriga verksamhetsintäkter	1 465	1 050	1 050		1 035	1 035	1 035		

Resultatområde: Förvaltning och ekonomi
Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023
Beredningen av vård- och landskapsreformen kommer också att påverka personalen vid enheten Förvaltning och ekonomi. Personalen som huvudsakligen sköter uppgifter inom social- och hälsovården övergår i anställning hos landskapen i enlighet med principerna för överlåtelse av rörelse.

Eftersom kansliuppgifterna inom förvaltning och ekonomi har ökat under årens lopp och fortfarande ökar årligen borde resurserna för assisterande kanslipersonal utökas. På detta sätt skulle cheferna kunna frigöra sin nuvarande arbetstid som används för kansliarbete och i stället använda den tiden för att säkerställa servicens kostnadseffektivitet samt leda och utveckla verksamheten.

Personalen inom förvaltning och ekonomi deltar dessutom i arbetet med att utveckla kommunens ekonomi- och förvaltningstjänster så att målen som ställts upp för kommunens verksamhet uppnås.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021
Det kommer inte att ske några förändringar i verksamheten.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	**BS 2018**	**BS 2019**	**BU 2020**	**BU 2021**
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för social- och hälsovården, euro/invånare	3 114	3 228	3 230	3 240

Förvaltning och ekonomi int. + exter.kostn.	**1 000 €**	**BS 2018**	**BSG 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**BUF Utskotten 2021**	**BUF KS 2021**	**BU 2021**	**EP 2022**	**EP 2022**
Verksamhetens intäkter			0	400	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader		-677	-598	-750	-900	-755	-755	-755	-771	-788
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-677**	**-598**	**-350**	**-900**	**-755**	**-755**	**-755**	**-771**	**-788**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		12,8	-11,7	25,4	20,0	11,5	0,7	0,7	29,0	5,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-77	79	-152	-150	-157	145	145		
Invånare	**31.12.**	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-33	-28	-16	-42	-34	-34	-34	-34	-34
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	10	9	10	10	11	11	11		
Toimintakulut yhteensä	euro/årsverk	-67 700	-66 422	-74 990	-90 000	-68 623	-68 623	-68 623		

Resultatområde: Stödjande av barn och ungas uppväxt och utveckling samt främjande av barnfamiljernas hälsa och välfärd
Ansvarsperson: Servicedirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Befolkningstillväxten i Sibbo leder även under de kommande åren till ett ökat servicebehov inom tjänsterna för barnfamiljer. En del av de familjer som har flyttat till Sibbo har redan i sin tidigare hemkommun anlitat ett flertal tjänster och det har varit krävande att ordna dessa tjänster i en kommun av Sibbos storlek. Det finns ett stort behov av tjänster för ergoterapi och näringsterapi samt tjänster för stöd i parförhållandet. Även assisterande personal skulle behövas så att de anställda skulle kunna koncentrera sig på de rehabiliterande åtgärderna och anlitandet av köpta tjänster kunde minskas.

Alla tjänster inom resultatenheten Tjänster för barn, unga och familjer är mycket belastade. Risken för utmattning bland personalen är verklig. Det är svårt att få tag på behöriga, erfarna och tvåspråkiga experter. Man uppskattar att coronans inverkan på det ökade servicebehovet syns med fördröjning vilket framför allt kan leda till ett ökat behov av vård utom hemmet inom barnskyddet.

Tillgången till förebyggande tjänster för barn och unga såsom skolhälsovård och rådgivningstjänster kan också minska år 2021 om man blir tvungen att överföra personal till coronaarbetet i lika stor utsträckning som år 2020. Det skulle vara viktigt att satsa på ett mångsidigt utbud av förebyggande tjänster. Vi skulle till exempel behöva någon form av Icehearts-verksamhet i kommunen eftersom många familjer som flyttar till Sibbo saknar ett fungerande nätverk och/eller stöd i vardagen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Pilotprojektet som satsar på förebyggande missbrukar- och mentalvårdstjänster för unga och som inleddes år 2020 beräknas medföra besparingar även för specialsjukvården.

Det är svårt att uppskatta de ekonomiska konsekvenserna av behovet av vård utanför hemmet år 2021 eftersom flera barn riskeras att placeras utanför hemmet redan under hösten 2020.

Enligt social- och hälsovårdsutskottets beslut kommer de familjerättsliga tjänsterna i Sibbo att överföras till den familjerättsliga enheten i östra Nyland i början av år 2021.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Antal barn som fötts i kommunen / antal barn under 12 månader som flyttat till kommunen	175/193	176/196	188/200	192/210
0–17-åringar som placerats utanför hemmet under året	35	36	37	39
Antal mottagna barnskyddsanmälningar och kontakter enligt socialvårdslagen	630	753	650	660
Åldersstandardiserade kostnader för barnskyddet	71	93	95	98

Barn och unga int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2022
Verksamhetens intäkter		1 563	1 606	692	692	464	464	464	474	484
Verksamhetens kostnader		-6 235	-6 467	-6 721	-6 021	-6 674	-6 674	-6 674	-6 821	-6 964
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-4 672**	**-4 861**	**-6 028**	**-5 329**	**-6 210**	**-6 210**	**-6 210**	**-6 347**	**-6 480**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-10,3	3,7	3,9	-10,4	-0,7	0,0	0,0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		715	-232	-253	700	46	0	0		
Invånare	**31.12**	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-226	-230	-279	-247	-281	-281	-281	-281	-281
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	61	58	60	49	49	49	49		
Toimintakulut yhteensä	euro/årsverk	-102 213	-111 505	-112 010	-122 878	-136 207	-136 207	-136 207		

Resultatområde: Stärkande av verksamhetsförutsättningarna för befolkningen i arbetsför ålder samt främjande av dess välfärd och hälsa
Ansvarsperson: Chefläkaren

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Behovet av tjänster inom enheten Tjänster för befolkningen i arbetsför åldern ökar ständigt till följd av Sibbos kraftiga tillväxt. Samtidigt utgör befolkningens åldrande en stor utmaning framför allt för hälsovårdstjänsterna. Situationen förvärrades ytterligare år 2020 på grund av coronapandemin och ledde till en ökad vårdskuld. Under våren 2020 byggdes en vårdskuld upp bland annat inom öppenvården, mun- och tandvården, fysioterapin och rehabiliteringen. Pandemins framtida intensitet på nationell och regional nivå är avgörande för vårdskuldens balans, dvs. att köerna minskar mera än de växer. Även under coronaepidemins lugna fas ökar kostnaderna till följd av bland annat anskaffning av skyddsutrustning, testningskapacitet samt veckosluts- och jourersättningar.

Utöver befolkningstillväxten leder även fenomen förknippade med inflyttningen och det varierande bostadsbeståndet till ett ökat behov av tjänster bland annat inom missbrukar- och mentalvårdstjänsterna och vuxensocialarbetet. Detta har belastat personalen och ökat kostnaderna för köpta tjänster. Även den ökade arbetslösheten till följd av coronapandemin har ökat behovet av tjänster och denna effekt kommer att synas en lång till framöver. De extra kostnader som direkt orsakas av coronaepidemin beaktas inte i budgeten eftersom de i hög grad är beroende av epidemisituationen och staten torde ersätta en del av dem.

Familjegrupphemmet som hör till kommunens invandrartjänster slutar sin verksamhet hösten 2020. Till följd av detta minskar invandrartjänsternas personal till drygt en tredjedel jämfört med personalmängden år 2020.

Belastningen på hälsocentralens sjukhus har minskat en aning efter att det regionala hemsjukhuset inledde sin verksamhet. Detta har gjort det möjligt att minska det nominella platsantalet en aning. Samtidigt har man lyckats korrigera relationstalet för skötardimensioneringen som redan länge har varit alldeles för lågt. Man beräknar att detta leder till färre patientsäkerhetsrisker och effektiverad rehabilitering av patienterna.

Befolkningstillväxten och åldrandet syns också i specialsjukvårdens kostnader. Det regionala hemsjukhuset beräknas i någon mån fördröja ökningen av specialsjukvårdens kostnader även i fortsättningen. Likaså försöker man med hjälp av vissa nya vårdmetoder och konsultations- och samarbetsmodeller minska behovet av och kostnaderna för specialsjukvården.

Söderkulla hälsostation stängdes i början av sommaren 2020 för gott eftersom byggnaden var gammal och i dåligt skick. Byggandet av en ny social- och hälsostation planeras som en del av ett större privat byggprojekt. Om projektet framskrider enligt planerna, kan de nya lokalerna användas av social- och hälsovårdstjänsterna i början av år 2022.

Det regionala samarbetet i östra Nyland ska intensifieras under de närmaste åren med hjälp av projekt som strävar efter att förnya social- och hälsovården. Om den regionala hjälpmedelsenheten i östra Nyland grundas enligt planerna, överförs hjälpmedelsverksamheten för medicinsk rehabilitering som överlåtelse av rörelse till HUS Borgå sjukhus i början av år 2022.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) har vid beredningen av sin budget preliminärt räknar ut att kostnaderna för specialsjukvården i Sibbo uppgår till 22,3 miljoner euro år 2021 (utan kostnaderna för prehospitala akutvårdstjänster och tjänster som bygger på kapitationsfakturering). Det här betyder en ökning på cirka 2 miljoner euro jämfört med anslaget som reserverades för specialsjukvårdstjänster i Sibbos budget 2020, som var cirka 1 miljon lägre än HUS serviceplan för år 2020. I budgetramen för år 2021 beaktas en ökning på cirka 1 miljon euro i kostnaderna för specialsjukvården, men också det är en miljon euro mindre än HUS preliminära beräkning. I budgeten beaktas de kostnader som HUS har föreslagit minskade med besparingarna i anpassningsprogrammet. Att de beräknade kostnaderna för specialsjukvården är så mycket högre försvårar möjligheterna för Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder att utarbeta en realistisk budget inom den tillgängliga ramen.

De budgeterade klientavgifterna är något mindre på grund av coronapandemins restriktioner. I övrigt beaktas konsekvenserna av coronasituationen inte i budgeten.

Kostnaderna för invandrartjänsterna minskar avsevärt till följd av att familjegrupphemmet stängs och personalen minskar (0,9 miljoner euro). Inkomsterna minskar dock på motsvarande sätt eftersom NTM-centralen har betalat ersättningar för invandrartjänsterna.

Faktureringspraxisen för boendeservicen har ändrats till följd av konkurrensutsättningen så att boendeserviceenheterna nu fakturerar hyrorna direkt av klienterna. Detta minskar inkomsterna för Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder med 0,2 miljoner euro. Ändringen leder till en motsvarande minskning av utgifterna, men på grund av det ökade antalet boendeserviceklienter påverkar detta inte de totala kostnaderna för boendeservicen i budgeten på motsvarande sätt.

Kostnaderna för Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder är 1,1 miljoner euro högre i budgetförslaget 2021 än i budgeten 2020, och inkomsterna är i motsvarande grad 1,3 miljoner euro lägre vilket leder till att nettokostnaderna överskrider budgeten 2020 med 2,4 miljoner euro.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för primärhälsovården, euro/invånare	609	612	610	610
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för specialsjukvården, euro/invånare	1 131	1 190	1 205	1 210
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för utkomstskydd och sysselsättning, euro/invånare	103	102	101	100

Arbetsförälder int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2022
Verksamhetens intäkter		3 910	3 307	4 138	3 138	2 797	2 797	2 797	2 859	2 919
Verksamhetens kostnader		-37 137	-38 945	-37 892	-38 591	-38 994	-38 494	-38 494	-39 852	-40 689
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-33 227**	**-35 638**	**-33 753**	**-35 453**	**-36 196**	**-35 696**	**-35 696**	**-36 993**	**-37 770**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		4,2	4,9	-2,7	1,8	2,9	-1,3	-1,3	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1504	-1808	1054	-699	-1 102	500	500		
Invånare	**31.12.**	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-1 608	-1 683	-1 563	-1 641	-1 638	-1 615	-1 615	-1 637	-1 635
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	139	133	119	126	114	114	114		
Toimintakulut yhteensä	euro/årsverk	-267 173	-292 822	-318 418	-306 278	-342 051	-337 665	-337 665		

Specialsjukvård		BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2022
Verksamhetens intäkter										
Verksamhetens kostnader		-20 983	-20 485	-21 898	-22 898	-23 994	-23 494	-23 494		
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-20 983**	**-20 485**	**-21 898**	**-22 898**	**-23 994**	**-23 494**	**-23 494**	**0**	**0**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		3,2	-2,4	6,9	4,6	9,6	-2,1	-2,1		
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-647	498	-1 413	-1 000	-2 096	500	500		

Resultatområde: Främjande av de äldres och handikappades välfärd och livskvalitet
Ansvarsperson: Servicedirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Antalet äldre personer fortsätter att öka kraftigt under de följande åren. Under åren 2010–2018 ökade antalet personer över 75 år i Sibbo med 33,45 % (380 personer) och detta innebär utmaningar för ordnandet av tjänster. En välfungerande rehabilitering när den äldre lämnar avdelningen och bor hemma främjar funktionsförmågan och hjälper den äldre att tryggt bo kvar hemma längre. Även olika slags teknologiska lösningar såsom medicindoseringsautomater inom hemvården ökar tryggheten för dem som bor hemma och ger även personalen mera tid att utföra flera hembesök i lugn och ro.

Servicehandledningen har tagit emot allt fler orosanmälningar i och med att coronapandemin har dragit ut på tiden. Närståendevårdarna är också belastade eftersom många inte har velat använda sina lagstadgade ledigheter eller köpa tjänster med servicesedlar under coronapandemin. Tjänsterna för äldre måste också fästa allt större uppmärksamhet vid allmänna fenomen såsom otrygghet, aggressivitet, droger och ensamhet.

Det ökade antalet personer över 75 år ökar också antalet minnesjuka som behöver hjälp. Detta leder igen till att behovet av dygnetruntvård ökar eftersom alla minnesjuka personer inte kan bo tryggt hemma trots att de får stöd och rehabilitering.

Allt detta påverkar behovet av anställda såväl inom hemvården som inom de förebyggande tjänsterna, rehabiliteringen och dagverksamheten. Därför måste vi se över de anställdas välmående och lätta på deras arbetsbörda. Det är redan nu svårt att rekrytera personal, och för närvarande är en befattning obesatt på grund av att det inte finns några sökande. Den begränsade kollektivtrafiken och kravet på tvåspråkighet försvårar också rekryteringen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Handikappservicen har fått ett dussintal nya klienter år 2020. De nya klientrelationerna finns bland annat inom boendeservicen, ändringsarbeten i hemmet, färdtjänsten och personlig assistans. Detta ökar handikappservicens kostnader med cirka 0,5 miljoner euro.

I början av år 2020 överfördes utbetalningen av löner till personliga assistenter för funktionsnedsatta från kommunens personalkansli till en utomstående aktör. Detta ökar de årliga kostnaderna med 0,06 miljoner euro.

Konkurrensutsättningen av det effektiverade serviceboendet ökar kostnaderna med i genomsnitt 7 %. Den årliga kostnadseffekten med de nuvarande köpserviceplatserna är cirka 0,16 miljoner euro. I samband med konkurrensutsättningen överfördes också faktureringen av klienternas hyror till serviceproducenten. Till följd av detta minskade hyresinkomsterna inom de köpta tjänsterna med cirka 0,3 miljoner euro, men utgifterna minskade även i motsvarande grad.

Behovet av tilläggsanslag inom närståendevården är cirka 0,06 miljoner euro på grund av de nya klientrelationerna. Det utbetalda stödets andel är 0,04 miljoner och servicesedlarnas andel 0,02 miljoner euro.

Antalet platser i effektiverat serviceboende ökas så att de motsvarar det aktuella behovet. År 2021 är ökningen 4–6 platser.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för tjänster för äldre, euro/invånare	658	712	710	720
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för personer med funktionsnedsättning, euro/invånare	325	346	350	352

Äldre och handikappade int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2022
Verksamhetens intäkter		3 031	3 184	3 099	3 019	2 761	2 761	2 761	2 822	2 881
Verksamhetens kostnader		-18 079	-19 451	-20 097	-19 417	-20 807	-20 807	-21 007	-21 265	-21 712
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-15 048**	**-16 267**	**-16 998**	**-16 398**	**-18046**	**-18 046**	**- 18 246**	**-18 443**	**-18 831**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		9,3	7,6	3,3	-3,4	3,5	0,0	1	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1545	-1372	-646	680	-710	0	-200		
Invånare	**31.12.**	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-728	-768	-787	-759	-817	-817	-826	-816	-815
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	134	136	139	135	143	143	143		
Toimintakulut yhteensä	euro/årsverk	-134 918	-143 022	-144 584	-143 830	-145 505	-145 505	-146 904		

Resultatområde: Kostservice
Ansvarsperson: Kostservicechefen

Centrala förändringar i verksamheten åren 2021–2023

Arbetet med att bygga om köket i Nickby skolcentrum till ett Cook & Chill-kök färdigställs i september 2021 och då återupptas mattillredningen i köket. I fortsättningen tillverkar köket mat till Nickby Hjärta, Wessmanhusets matsal och Sipoonlahden koulu. Även saneringen av Jokipuiston koulu blir färdig under hösten 2021.

Köket i Nickby social- och hälsostation övergår delvis till att tillämpa Cook & Chill-metoden. Sommaren 2021 saneras resten av köken i daghemmen och skolorna i norra Sibbo där man har beslutat att ta i bruk Cook & Chill-metoden.

Ett digitalt system för uppföljning av matavfall tas i bruk. Med hjälp av systemet kan man följa upp både mängden matavfall i samband med serveringen och mängden matsvinn som uppkommer vid tillverkningen.

Recepten för vegetarisk och vegankost utvecklas även i fortsättningen.

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

Lunch börjar serveras i lekparkerna i Söderkulla och Nickby sommaren 2021. Bildningsavdelningen ansvarar för att ordna verksamheten och för den reserveras 15 000 euro.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Inkomsterna minskar med cirka 0,04 miljoner euro om året till följd av att Kårkullas enhet inte längre köper mat av kommunen.

De interna hyrorna ökar med 0,105 miljoner euro om året. Köket och matsalen i Sockengården utgör 0,02 miljoner euro av denna summa och resten är allmänna hyreshöjningar.

Kostnaderna för köpta tjänster ökar med cirka 0,05 miljoner euro (bl.a. grundskolornas kökstimmar, underhåll av maskiner och apparater).

Ändringen av verksamhetssättet i social- och hälsostationens kök minskar utgifterna med cirka 0,083 miljoner euro.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Kök, tillredning + distribution	3+29	3+25	3+25	3+23
Antal elever som deltar i skolbespisningen	555 628	617 858	591 855	614 572
Prestationer, alla	1 007 343	1 125 140	1 070 578	1 014 032
Kostnad/prestation, Lukkarin koulu, euro	2,59	2,48	2,79	2,46
Antal elever som deltar i skolbespisningen i genomsnitt/dag	2 955	3 254	3 165	3 269
Skollunchens kostnad, euro	2,84	2,50	2,65	2,70
Daghemslunchens kostnad, euro	2,52	2,93	3,25	2,85

Kostservice **1 000 €** **int. + exter.kostn.**		**BS 2018**	**BSG 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**BUF Utskotten**	**BUF KS 2021**	**BU 2021**	**EP 2022**	**EP 2022**
Verksamhetens intäkter		3 474	3 326	3 734	3 410	3 615	3 615	3 615	3 695	3 772
Verksamhetens kostnader		-3 109	-3 101	-3 480	-3 156	-3 615	-3 615	-3 615	-3 695	-3 772
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**365**	**225**	**254**	**254**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-2,4	-0,3	12,2	-9,3	3,9	0,0	0,0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		75	8	-379	324	-135	0	0		
Invånare	**31.12.**	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-18	-11	-12	-12	0	0	0	0	0
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	32	32	35	29	35	35	35		
Toimintakulut yhteensä	euro/årsverk	-97 156	-96 894	-99 417	-108 828	-103 287	-103 287	-103 287		

3.5 Bildningsutskottet

Ansvarsområde: Utbildning, småbarnspedagogik och fritidsverksamhet
Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Det centrala målet med bildningsutskottets bildnings- och välfärdstjänster är att skapa och upprätthålla invånarnas välfärd samt att erbjuda möjligheter till livslångt lärande och självutveckling och en aktiv medborgarverksamhet i ett demokratiskt samhälle. Samtidigt hör de till de viktigaste tjänsterna för att förebygga marginalisering i samhället.

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Undervisnings- och kulturministeriet bereder ett projekt för att förlänga läroplikten. Projektet gäller utbildningen efter den grundläggande utbildningen och målet är att alla som går ut grundskolan ska avlägga en utbildning på andra stadiet. Det föreslås att läropliktsåldern höjs till 18 år.

Utöver höjningen av läropliktsåldern föreslås det att det ska vara avgiftsfritt för unga att avlägga en examen på andra stadiet. Efter reformen ska avgiftsfriheten även omfatta de läromedel och arbetsredskap som behövs för studierna på andra stadiet. Avgiftsfri utbildning avser också behövlig skolskjuts och tillräcklig föda samt i vissa fall även boende.

Enligt förslaget skulle förlängningen av läroplikten träda i kraft stegvis så att den först gäller de elever som avlägger sin examen inom den grundläggande utbildningen år 2021.

Regeringen kommer att föreslå en lagändring i syfte att sänka de nuvarande klientavgifterna inom småbarnspedagogiken. Ändringen kommer att försämra bildningsutskottets verksamhetsinkomster.

Våren 2021 färdigställs nya undervisningslokaler i Nickby Hjärta som är planerade att användas av årskurserna 1–6 inom den grundläggande utbildningen. Studentskrivningarna kommer att ordnas i den nya gymnastiksalen som byggs i fastigheten från och med hösten 2021. Saneringen av Jokipuiston koulu fortsätter och skolan tas i bruk hösten 2022. Därför blir man tvungen att ordna åtminstone en del av undervisningen i tillfälliga lokaler.

Lokalerna för småbarnspedagogiken kommer att granskas utifrån en serviceutredning som färdigställs i slutet av år 2020. Sibbo kommun fortsätter betala kommuntillägg till stödet för hemvård av barn till samma belopp som när systemet togs i bruk 2010 (200 euro/mån.).

Sibbo institut koncentrerar sin verksamhet till fastigheter som ägs av kommunen. I Söderkulla kommer institutet och ungdomsväsendet att verka i samma fastighet. Genom åtgärden minskar man kostnaderna för de interna hyrorna och skapar synergifördelar mellan de olika funktionerna.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Enligt budgetramen för 2021 som gavs av kommunstyrelsen 24.8.2020 uppgår verksamhetsbidraget i bildningsutskottets resultaträkning till 54 068 000 euro.

De interna posterna för såväl interna hyror som kostservice ökar år 2021. Fastän man har kunnat erbjuda nästan alla elever och undervisningspersonalen inom den grundläggande utbildningen bärbara datorer förblir IT-kostnaderna på samma nivå som år 2020.

Eftersom vi inte har några noggrannare uppgifter om tilläggskostnaderna för den förlängda läroplikten har dessa inte beaktats i bildningsutskottets budget för år 2021.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2021

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2021	Mätare
Bildningsavdelningen Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.	Digitaliseringen utnyttjas i utvecklingen av kundtjänsterna och tillgängligheten beaktas.	Antalet nya och förnyade digitala tjänster är fler än år 2020.
Tjänster för småbarnspedagogik Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.	Kundenkäten etableras och utvecklas.	Kundenkäten har genomförts och en utvecklingsplan har utarbetats utgående från den.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet.	Chefernas ledarfärdigheter utvecklas.	Antalet genomförda ledarskapsutbildningar är fler än år 2020.
I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.	Samarbetet mellan förskoleundervisningen och nybörjarundervisningen utvecklas med målet att skapa en enhetlig stig för barnens uppväxt och lärande.	En utvecklingsplan för förskole- och nybörjarundervisningen har utarbetats.
Utbildningstjänster 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 elev- och studerandevården i skolorna.	En enkät som mäter elevernas välmående genomförs varje läsår och skolans gemensamma elevvårdsgrupp väljer ut utvecklingsobjekten utgående från resultaten.
I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.	Sam-, kompanjons- och teamlärarskap genomförs i alla skolor.	Alla lärare i läroanstalten har regelbundet fungerat som sam-, kompanjon- och teamlärare under läsåret på ett sätt som anges i läsårsplanen.

Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Elevernas skoldagar är aktiva och lärmiljön utvidgas till områden utanför klassrummet.	Varje skola och läroanstalt utvärderar hur målet uppnås på ett sätt som anges i läsårsplanen.
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden. Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånare och andra kunder.	Invånarna och serviceproducenterna får delta i planeringen av verksamheten vid Söderkulla kultur- ja bildningscenter.	En responsenkät genomförs bland serviceproducenterna.
Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet.	Vi fortsätter att använda modellen för resursfördelning som togs i bruk år 2020 och den utvecklas vidare. Avsikten är att öka jämlikheten mellan de olika verksamhetsställena.	Resursfördelningsmodellen kommunikeras till utbildningstjänsters personal och modellen utvecklas utifrån responsen från personalen så att den ökade jämlikheten mellan verksamhetsställena är synlig i den fortsatta utvecklingen.
Fritidstjänster Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.	Kultur- och fritidstjänsterna utvecklar serviceutbudet framför allt vad gäller möjligheterna att delta på distans via nätet. Målet med utvecklingsåtgärderna är att förbättra tillgängligheten, öka smidigheten samt garantera funktionssäkerheten i varierande förhållanden.	Direktsändningen och inspelningen av bibliotekstjänsternas evenemang på webbplattformen är smidiga och regelbundna. Kulturtjänster ordnar grundläggande konstutbildning även på distans. Idrottstjänster erbjuder välmåenderådgivning även på distans. Ungdomstjänster utvecklar samarbetet med skolorna genom att utveckla en färdig verksamhetsmodell för att stödja distansundervisning. Andelen distansundervisning vid Sibbo institut utökas i syfte att göra kursutbudet mångsidigare och förbättra tillgängligheten.
	En plan för förebyggande rusmedelsarbete utarbetas och planen tas i bruk.	Planen är utarbetad och konkreta åtgärder för att genomföra den har inletts.

Riskanalys

De största riskerna hänför sig till fastigheternas skick. I synnerhet på grund av coronaepidemins framfart är det svårt att förutspå hur inkomsterna kommer att utfalla inom småbarnspedagogiken och fritidsverksamheten. Om epidemisituationen försvåras ytterligare, kan det förekomma stora variationer i kundantalet. En eventuell ökning av skolskjutskostnaderna utgör för sin del en betydande ekonomisk risk.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
INKOMSTER	3 960	3 676	3 506	**3 779**	**3 779**	**3 779**	**3 779**
UTGIFTER	- 55 936	- 57 579	- 57 259	**- 57 847**	**- 57 472**	**- 57 472**	**- 57 632**
VERKSAMHETSBIDRAG	- 51 976	- 53 902	- 53 753	**- 54 068**	**- 53 693**	**- 53 693**	**- 53 853**
Ugifter euro/invånare	- 2 773	- 2 666	- 2 651	**- 2 618**	**- 2 601**	**- 2 601**	**- 2 608**

VERKSAMHETSBIDRAG PER RESULTATENHET

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
Administrationstjänster	**- 344**	**- 260**	**- 260**	**- 420**	**- 420**	**- 420**	**- 420**
Tjänster för småbarnsfostran	**- 15 261**	**- 16 356**	**- 16 206**	**- 16 159**	**- 15 989**	**- 15 989**	**- 16 099**
Utbildningstjänster	**- 30 632**	**- 31 226**	**- 31 226**	**- 31 552**	**- 31 489**	**- 31 489**	**- 31 539**
Kultur- fritid- och idrottstjänster	**- 5 739**	**- 6 061**	**- 6 061**	**- 5 937**	**- 5 795**	**- 5 795**	**- 5 795**

int. + exter.kostn. 1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter	4 235	3 960	3 676	3 506	3 779	3 779	3 779	3 862	3 943
Verksamhetens kostnader	-55 255	-55 936	-57 579	-57 259	-57 847	-57 472	-57 632	-59 120	-60 361
Verksamhetsbidrag Netto	**-51 020**	**-51 976**	**-53 902**	**-53 753**	**-54 068**	**-53 693**	**-53 853**	**-55 257**	**-56 418**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%	5,9	1,2	2,9	-0,6	0	-1	0		
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-3 093	-681	-1 643	320	0	-1	0		
Verksamhetsbidragets ändrings-%	7,4	1,9	3,7	-0,3	-84	-239	-180		
Verksamhetsbidragets ändring i euro	3 494	956	1 927	-149	-100	-326	-230		
Invånare 31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter euro/inv.	-2 469	-2 455	-2 495	-2 489	-2447	-2430	-2437		
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk	645	644	644	633	599	598,5	598,5		
sammanlagt euro/årsverk.	-85 667	-86 857	-89 408	-90 457	-96 572	-96 027	-96 294		
Verksamhetens kostnader	**-55 254**	**-55 936**	**-57 579**	**0**	**-57 847**	**-57 472**	**-57 632**	**-59 120**	**-60 361**
Externa kostnader	**-39 130**	**-38 748**	**-38 777**	**0**	**-39 340**	**-38 965**	**-39 125**	**-40 206**	**-41 050**
Interna kostnader	**-16 124**	**-17 188**	**-18 802**		**-18 507**	**-18 507**	**-18 507**	**-18 914**	**-19 311**
Personalkostnader	-28 633	-28 865	-29 172		-29 613	-29 444	-29 604		
Köp av tjänster	-5 630	-4 327	-4 144		-4 365	-4 365	-4 365		
Material, förnödenheter och varor	-1 657	-1 417	-1 179		-1 104	-1 104	-1 104		
Understöd	-2 796	-3 860	-4 072		-4 093	-3 942	-3 942		
Övriga verksamhetskostnader	-414	-280	-210		-166	-111	-111		
Verksamhetens intäkter	**4 235**	**3 958**	**3 676**	**0**	**3 779**	**3 779**	**3 779**	**3 862**	**3 943**
Externa inkomster	**4 231**	**3 958**	**3 676**	**0**	**3 779**	**3 779**	**3 779**	**3 862**	**3 943**
Interna inkomster	**4**								
Försäljningsintäkter	1 008	1 124	934		1 120	1 120	1 120		
Avgiftsintäkter	2 407	2 191	2 191		1 981	1 981	1 981		
Understöd och bidrag	664	516	464		583	583	583		
Övriga verksamhetsintäkter	152	128	87		95	95	95		

Resultatområde: Förvaltningstjänster
Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Bildningsavdelningens förvaltningstjänster har som uppgift att stödja avdelningens andra resultatområden i samarbete med Ekonomi- och förvaltningscentralen. Förvaltningen utvecklas i samarbete med Bildningsavdelningens resultatområden och kommunens allmänna förvaltning.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Förvaltningstjänsters personalutgifter justeras i början av år 2021 så att de motsvarar den aktuella personalstrukturen. Specialplaneraren som ansvarar för uppgifterna i samband med byggprojektet Sipoonlahden koulu har överförts till Förvaltningstjänster. Uppgiftsbeskrivningen har utvidgats så att specialplaneraren i fortsättningen sköter alla uppgifter som rör Bildningsavdelningens fastigheter. Åtgärden påverkar inte bildningsutskottets budget som helhet.

Förvaltningstjänster samarbetar med kommunens rehabiliterande arbetsverksamhet vad gäller utvecklingen av vaktmästartjänsterna.

Administrationstjänster int. + exter.kostn.	**1 000 €**	**BS 2018**	**BSG 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**Utskotten 2021**	**BUF KS 2021**	**BU 2021**	**EP 2022**	**EP 2023**
Verksamhetens intäkter		108	0	0	0					
Verksamhetens kostnader		-458	-344	-260	-260	-420	-420	-420	-429	-438
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-350**	**-344**	**-260**	**-260**	**-420**	**-420**	**-420**	**-429**	**-438**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		6,5	-25,0	-24,2	-0,2	61,1	0,0	0,0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-28	114	83	0	-160	0	0		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-17	-16	-12	-12	-19	-19	-19	-19	-19
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	3	2	2	2	3	3	3		
Verksamhetens kostnader s	euro/årsverk.	-152 667	-171 850	-130 200	-130 000	-139 867	-139 867	-139 867		

Resultatområde: Tjänster för småbarnspedagogik
Ansvarsperson: Chefen för småbarnspedagogik

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

År 2020 gjordes en serviceutredning vars syfte var att undersöka servicestrukturen inom kommunens småbarnspedagogik. Servicestrukturen ska utvecklas kundorienterat utgående från serviceutredningen. Målet med utvecklingsarbetet är att erbjuda högklassiga och kostnadseffektiva tjänster. Samarbetet mellan den kommunala småbarnspedagogiken och den privata småbarnspedagogiken inom kommunens område intensifieras och görs mångsidigare i mån av möjlighet.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

I samband med statens budgetförslag 2021 meddelade regeringen att klientavgifterna inom småbarnspedagogiken sänks år 2021. Kostnadseffekterna klarnar först då lagändringen (Lag om klientavgifter inom småbarnspedagogiken) har godkänts av riksdagen.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Kommunal småbarnspedagogik, antal barn i daghem och inom familjedagvården	794	805	740	760
Antal barn som kommunen beviljat servicesedel inom småbarnspedagogiken	153	149	180	150
Antal barn som fått stöd för privat vård av FPA	139	143	120	120
Småbarnspedagogiken sammanlagt	1 086	1 097	1 040	1 030
Småbarnspedagogikens andel av 1–6-åringarna, %	73	81	80	80
Antal 1–6-åringar i befolkningen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 481	1 358	1 300	1 290
Antal 0–6-åringar i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 649	1 533	1 480	1 470
Antal förskolebarn i kommunen	245	295	220	220
Antal barn i kommunal dagvård	904	1 029	1 050	1 050
Barnplatser i servicesedeldaghem	179	294	250	250
Barnplatser i köpservicedaghem	0	0	0	0
Kostnader/plats, kommun, euro	11 608	11 432		
Kostnader/plats, köpservice, euro	11 384	0		

Tjänster för småbarnsfostran int. + exter.kostn.	**1 000 €**	**BS 2018**	**BSG 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**Utskotten 2021**	**BUF KS 2021**	**BU 2021**	**EP 2022**	**EP 2023**
Verksamhetens intäkter		1 598	1 431	1 400	1 230	1 400	1 400	1 400	1 431	1 461
Verksamhetens kostnader		-16 929	-16 692	-17 756	-17 436	-17 559	-17 389	-17 499	-17 945	-18 322
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-15 331**	**-15 261**	**-16 356**	**-16 206**	**-16 159**	**-15 989**	**-16 099**	**-16 515**	**-16 861**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,8	-1,4	6,4	-1,8	-1,1	-1,0	-0,3	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-469	237	-1 063	320	-123	0	-110		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-742	-721	-757	-750	-731	-723	-728		
Personal 31.12. Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	240	223	225	224	216	216	216		
Verksamhetens kostnader s	euro/årsverk.	-70 538	-74 852	-78 913	-77 839	-81 292	-80 505	-81 014		

Resultatområde: Utbildningstjänster
Ansvarsperson, gymnasieutbildning: Bildningsdirektören
Ansvarsperson, finskspråkiga utbildningstjänster: Undervisningschefen
Ansvarsperson, svenskspråkiga utbildningstjänster: Undervisningschefen

Utbildningstjänster ansvarar för den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen, morgon- och eftermiddagsverksamheten för skolelever samt för elev- och studerandevården.

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

Förändringar i verksamhetslokalerna

Arbetet med att bygga ut Nickby Hjärta färdigställs våren 2021 och avsikten är att utbyggnaden ska tas i bruk hösten 2021. I utbyggnaden av Nickby Hjärta kommer det att finnas plats för cirka 300 nya elever. Lokalerna har i huvudsak planerats för eleverna i årskurserna 0–6. Samtidigt färdigställs den nya gymnastiksalen, som ersätter den gamla gymnastiksalen i C-byggnaden. I fortsättningen kommer studentskrivningarna att ordnas i den nya gymnastiksalen vilket frigör Blåa hallen för annan användning.

Gården vid Talman koulu förbättrades sommaren 2020, och skolans tilläggslokaler kan enligt den nuvarande tidtabellen tas i bruk i slutet av hösten 2021.

Lokalerna i Jokipuiston koulu färdigställs i sin helhet våren 2022. Verksamheten kan återgå till de renoverade lokalerna under höstterminen 2022 och då frigörs Wessmanhuset för annan användning.

Förändringar i verksamheten

- Undervisningsverksamhet

  Alla elever och lärare har en bärbar dator avsedd för personligt bruk. Tack vare utrustningen kan undervisningen ordnas i större utsträckning med hjälp av digitala lösningar.

  Det torde inte ske några stora förändringar i elevantalet i skolorna. Antalet elever beräknas öka med cirka 0–30 elever/läsår. Det uppstår skillnader i elevantalet i de olika områdena beroende på om det flyttar nya invånare till området. En ökning förväntas främst i tätorterna Nickby och Söderkulla beroende på planläggningssituationen.

  Samarbetet mellan förskoleundervisningen och nybörjarundervisningen utvecklas och utökas. Målet är att skapa en enhetlig stig för barnets uppväxt och lärande.

- Elevvården

  I Nickby och Söderkulla skolcentrum finns det både en finskspråkig och en svenskspråkig skola i samma byggnad. I denna nya skolgemenskap har elevvården som viktig uppgift att garantera och stärka elevernas psykosociala trygghet, skapa en verksamhetskultur som främjar elevernas delaktighet samt utveckla samarbetet mellan skolorna.

  Elevvårdspersonalen har beredskap och kunnande att erbjuda stödtjänster till eleverna även på distans.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Bildningsutskottets anslag ökas med 50 000 euro så att utskottet kan höja avgifterna för elevernas för- och eftermiddagsverksamhet på ett måttligt sätt.

- Undervisningsverksamhet

  De ekonomiska effekterna av resursfördelningen som gjordes inom den grundläggande utbildningen hösten 2019 börjar delvis synas hösten 2020 och i sin helhet år 2021. Inom den grundläggande utbildningen har antalet undervisnings- och handledningstimmar minskats i syfte att dämpa ökningen av lönekostnaderna.

  Vad gäller de interna kostnaderna kommer de totala kostnaderna för skolbespisningen att minska eftersom matsalen i Wessmanhuset inte kan användas, och bespisningen har koncentrerats till Nickby Hjärta.

  Regeringen planerar att förlänga läroplikten så att den upphör när personen i fråga fyller 18 år. Regeringens mål är att förlängningen av läroplikten träder i kraft stegvis i början av läsåret 2020–2021 så att den först gäller de elever som avslutar sin grundläggande utbildning år 2021. Man känner inte ännu till läropliktsreformens ekonomiska konsekvenser. Regeringen har meddelat att kommunens kostnader ersätts. Därför beaktas reformens kostnader inte i detta budgetförslag.

- Elevvården

  Elevvårdens verksamhetsmodeller och arbetssätt utvecklas inom ramen för de nuvarande ekonomiska resurserna.

Utveckling av verksamhetens volym

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Grundskolor + gymnasier	15+2	15+2	15+2	15+2
Antal elever, grundskola	2 612	2 610	2 637	2 640
Antal studerande, gymnasium	335	349	348	348
Kostnad/gymnasiestuderande, euro	9 029	9 038	9 364	9 420
Kostnad, grundskoleelev, euro	10 530	10 857	10 172	10 200
Totalt antal veckotimmar, grundskola	5 064	5 096	4 905	4 910
Totalt antal veckotimmar, gymnasium	629	642	629	629
Totalt antal årsveckotimmar/elev	1,87	1,96	1,86	1,86
Antal kurser/studerande	1,88	1,83	1,83	1,83
Lärarvikariernas lönekostnader, euro	677 000	620 000	650 000	650 000
Morgon- och eftermiddagsverksamhet, barn	413	375	360	360

Utbildningstjänster int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkter		1 943	1 903	1 674	1 674	1 660	1 660	1 660	1 697	1 732
Verksamhetens kostnader		-31 633	-32 535	-32 900	-32 900	-33 212	-33 149	-33 199	-33 943	-34 655
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-29 690**	**-30 632**	**-31 226**	**-31 226**	**-31 552**	**-31 489**	**-31 539**	**-32 246**	**-32 923**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		7,0	2,9	1,1	0,0	0,9	-0,2	0,0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-2 079	-902	-364	-1	-312	0	-50		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-1 437	-1 447	-1 446	-1 446	-1 428	-1 425	-1 427		
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	356	370	367	358	325	325	325		
Verksamhetens kostnader s	euro/årsverk.	-88 857	-87 933	-89 644	-91 899	-102 191	-101 997	-102 151		

Resultatområde: Kultur- och fritidstjänster
Ansvarsperson: Tf chefen för kultur och fritid

Verksamhetsmiljö och förändringar i den åren 2021–2023

- Allmänt

  Enheten Kultur- och fritidstjänster omfattar Sibbo institut samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänsterna. Tack vare enhetens verksamhet kan kommuninvånarna utveckla sig, öka sitt kunnande, främja sitt välmående och uppleva samhörighet. Verksamheten har en stor betydelse i förebyggandet av ensamhet och utslagning.

Kommunens befolkningstillväxt är en utmaning för Kultur- och fritidstjänster. Efterfrågan på tjänsterna ökar, och vikten av förebyggande verksamhet ökar även i ekonomiskt syfte. Det gemensamma och centrala målet för Kultur- och fritidstjänster är sålunda att utöka möjligheterna till varierade fritidsaktiviteter.

Den kommunala ekonomin står nu inför exceptionella utmaningar på nationell nivå, så även i Sibbo. Kultur- och fritidstjänster prioriterar och koncentrerar sin verksamhet så att man kan svara på det ökade servicebehovet.

- Bibliotekstjänster

  Biblioteken är avgiftsfria samlingsplatser som är öppna för alla och de erbjuder mångsidiga tjänster. Biblioteken har en betydande roll för utvecklingen av läskunnigheten och digitala färdigheter. Bibliotekens kärnuppgifter och deras roll som producenter av mångsidiga och omfattande tjänster ökar hela tiden.

  För att främja läskunnigheten och stödja digitala färdigheter behöver biblioteken tillräcklig och kunnig personal. Coronaepidemin som bröt ut 2020 stängde biblioteken och inledde en process för att ständigt utforma tjänsterna. Det här arbetet präglar de följande åren. Samtidigt som både tjänsterna och förmågan att reagera på den föränderliga situationen upprätthålls med olika slags säkerhetsåtgärder måste utvecklingen av tjänsterna fortsätta. Lokalernas betydelse är fortfarande stor, men samtidigt behövs också mer avancerat e-material och nättjänster. Evenemangen måste produceras smidigt och på ett nytt sätt både på distans och nära så att de fortfarande ger upplevelser. Samarbetet mellan Bildningsavdelningens resultatområden, kommunens avdelningar och enheter samt andra samarbetspartner framhävs i den allt kärvare ekonomiska situationen.

- Kulturtjänster

  Sibbo kulturplan har godkänts. Tyngdpunkterna för verksamheten är tvåspråkighet, natur och byggd miljö, mångsidigt kulturutbud och god tillgänglighet samt samarbete och gemenskap.

  Kulturtjänster ordnar tillsammans med lokala föreningar och andra samarbetspartner tillställningar och evenemang som hänför sig till dessa tyngdpunkter. Till följd av undantagsförhållandena som orsakades av pandemin kommer aktörerna inom evenemangsproduktionen, konstundervisningen och framför allt inom de skapande branscherna att ha det mycket svårt år 2021 vad gäller utkomsten. Flera evenemang som planerades år 2020 har skjutits upp till nästa år. Det är osäkert huruvida de kan genomföras på ett tryggt sätt. Kulturtjänster strävar efter att i samarbete med olika aktörer ordna olika slags evenemang t.ex. utomhus eller digitalt. Invånarna ges möjligheter att delta i evenemangen. Den grundläggande konstutbildningen utnyttjade redan under våren 2020 digitala tjänster i distansundervisningen.

- Idrottstjänster

  Till följd av fritidsboomen har behovet att underhålla och förbättra frilufts- och rekreationsområden ökat kraftigt jämfört med tidigare år. På grund av det minskade verksamhetsbidraget och speciellt när kommunen inte har någon egen simhall är det svårt att svara på den ökade efterfrågan. Nickby Hjärtas gymnastiksal förbättrar förhållandena i Nickby, men i Söderkulla är såväl kommunens egna som idrottsföreningarnas verksamhetsförutsättningar begränsade på grund av lokalbristen. Idrottstjänsters egen serviceproduktion fokuserar på att främja motionsmöjligheterna för unga och äldre. Barn och unga är också i behov av den motionsrådgivning som inleddes år 2018, men inom ramen för de nuvarande resurserna har vi ingen möjlighet att utvidga tjänsten.

Olika stödformer för att stödja skolelevernas idrottsverksamhet och hobbyer ökas. Ett system introduceras för att mäta stödets fördelning efter idrottsgren och kön. Det ska i samarbete med skolorna samlas in information om barnens hobbyer och utvecklingen följs upp utgående från den insamlade informationen.

- Ungdomstjänster

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

  Verksamheten utvecklas i en allt mer kundorienterad riktning genom att beakta de olika kundgrupperna.

  De elektroniska tjänsterna ska presenteras för ungdomarna och detta kräver en kontinuerlig utveckling av kunnandet. Målet är att stärka ungdomarnas delaktighet i all verksamhet.

  Det uppsökande ungdomsarbetet har som uppgift att förebygga marginalisering av unga och unga vuxna i åldern 16–29 år genom att träffa dem och styra dem till de tjänster som de behöver. I Sibbo hamnar det uppsökande ungdomsarbetet ofta att erbjuda dessa fortsatta tjänster eftersom utbudet på bl.a. mentalvårds- och missbrukartjänster samt boendehandledning är litet. Det uppsökande ungdomsarbetet intensifierar samarbetet med olika partner såväl inom kommunen som med utomstående aktörer så att ungdomstjänsterna ska kunna skapa tjänster som bättre beaktar de ungas behov.

- Sibbo institut

  Sibbo instituts verksamhet bygger på principen om livslångt lärande. Institutet stödjer en mångsidig utveckling av individers personlighet och förmåga att fungera i samfund samt främjar demokrati, jämlikhet och pluralism i det finländska samhället.

  Verksamhetsprincipen för det fria bildningsarbetet är att utbildningen inte är examensinriktad och dess innehåll regleras inte av lagstiftningen. Sibbo instituts uppgift är att svara på regionala och lokala bildningsbehov. Institutet erbjuder möjligheter till lärande på eget initiativ och utveckling av medborgarfärdigheterna.

  År 2021 fokuserar Sibbo institut på att utveckla och bredda kommunikationen och marknadsföringen. I synnerhet då utsikterna för den kommunala ekonomin försämras har vi som mål att kommunikationen är relevant och att den publiceras i rätt tid, så att antalet studerande kan utökas utan att vi behöver utöka kursutbudet nämnvärt.

  Sibbo institut ordnar tre sysselsättningsutbildningar för långtidsarbetslösa och för invandrare vars integrationsperiod har gått ut. Undervisningsspråken är finska och svenska. Utbildningsstyrelsen har beviljat Sibbo institut specialunderstöd för att ordna utbildningarna.

  Frivilliga integrationsstudier och utbildningar i läs- och skrivkunnighet för invandrare ordnas även år 2021. Vad gäller lokallösningarna flyttar undervisningen i konst- och färdighetsämnen till Blåa hallen under året och får därmed ändamålsenliga lokaler för sin verksamhet. Samtidigt avstår institutet från de tidigare lokalerna som var i dåligt skick. Lokallösningarna förbättras även i Söderkulla då undervisningen vid Lärdomsvägen 6 A flyttar till Rödluvan tillsammans med ungdomsväsendet. De här lokallösningarna minskar också institutets interna hyror. I takt med att befolkningen ökar borde verksamheten utvidgas och göras mångsidigare. I synnerhet efterfrågan på undervisning under dagtid har ökat.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Den största ekonomiska förändringen är att intäkterna är större år 2021 än år 2020. Orsaken är institutets och bibliotekets projektunderstöd. De externa kostnaderna förblir på samma nivå som i budgeten 2020. Personalkostnaderna ökar i enlighet med de allmänna förhöjningarna. Kultur- och fritidstjänster sparar med hjälp av nya lokallösningar som är bundna till bildningsväsendets övriga lokallösningar. IT-kostnaderna torde hållas på samma nivå som året innan.

Nyckeltal	**BS 2018**	**BS 2019**	**BU 2020**	**BU 2021**
Bibliotek, antal besökare	158 730	176 039	150 000	165 000
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	12,5	14,3	14,5	15
Kulturtjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-33	-34	-37	-30
Grundläggande konstutbildning, antal barn	680	696	685	690
Idrottstjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-101	-88	-90	-91
Idrottsunderstöd, euro/invånare	14	13	13	14
Ungdomstjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-31	-32	-35	-35
Antal undervisningstimmar vid Sibbo institut	12 578	12 257	12 000	11 880
Sibbo instituts verksamhetsbidrag, euro/invånare*)	-31	-33	-33	-32

Kultur och fritidstjänster int. + exter.kostn.	**1 000 €**	**BS 2018**	**BSG 2019**	**BG 2020**	**BSP 2020**	**Utskotten 2021**	**BUF KS 2021**	**BU 2021**	**EP 2022**	**EP 2023**
Verksamhetens intäkter		586	626	602	602	719	719	719	735	750
Verksamhetens kostnader		-6 234	-6 365	-6 663	-6 663	-6 656	-6 514	-6 514	-6 803	-6 945
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-5 648**	**-5 739**	**-6 061**	**-6 061**	**-5 937**	**-5 795**	**-5 795**	**-6 068**	**-6 195**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		9,0	2,1	4,7	0,0	-0,1	-2,1	-2,1	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-517	-131	-299	0	7	0	0		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-273	-271	-281	-281	-269	-262	-262		
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	46	49	50	49	55	55	54,5		
Verksamhetens kostnader s	euro/årsverk.	-122 783	-117 112	-121 218	-123 694	-107 949	-106 334	-106 334		

3.6 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet

Ansvarsområde: Avdelningen för teknik och miljö
Ansvarsperson: Tekniska direktören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Beskrivning av verksamheten

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

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Avdelningen för teknik och miljös 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 inom Byggnadstillsynen och Miljöövervakningen, och
3) användning och upprätthållande av infrastruktur och kommunens fastigheter.

Sibbo Vatten, som hör till Avdelningen för teknik och miljö, 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.

Samhällsprocessen

Hantering av tillväxten inom ekonomin och verksamheten är en central faktor när Sibbo växer. Det är viktigt att tjänsternas kvalitet och ordnandet av tjänsterna för ett växande antal invånare samt hanteringen av investeringar, driftskostnader och tjänsternas kvalitet är i så bra balans som möjligt. En välfungerande samhällsprocess är central för tillväxthanteringen.

Samhällsprocessen grundar sig på strategin och omfattar följande delar: Generalplanering – INTO – planläggning samt planering av gator och grönområden – TOPI – genomförandeplanering – genomförande – underhåll. Serviceplaneringen och samhällsprocessen går hand i hand. Myndighetsverksamheten är också ett möjliggörande element när man tänker på tillväxten och genomförandet av den. Målet är bland annat att regleringen alltid minskas när det är ändamålsenligt att göra så.

Utgångspunkterna för tillväxtregleringen är bland annat:

- En balanserad planläggningsekonomi i vilken investeringarna i infrastrukturen och tilläggstjänsterna på planområdena täcks genom tomtförsäljningsinkomsterna på lång sikt. En bra och smidig helhetsprocess är livsviktig för Sibbo kommun i framtiden för att upprätthålla balansen mellan ekonomin och servicen.
- Varje planerings- och investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. När investeringen planeras har man som mål att förbättra arbetsprocessen och minska verksamhetens och investeringens helhetskostnader.

De centrala verktygen inom samhällsprocessen är investeringsprogrammet för 10 år (INTO) samt planeringsverktyget för genomförandet av investeringarna (TOPI).

Förbättring och sanering av vattendrag

Sibbo satsar på att förbättra och sanera vattendrag under planperioden. Det genomförs ett projekt för att förbättra vattendraget i Sibbo å och vandringshindret vid Broböle bro avlägsnas. Även ett åtgärdsprogram för att förbättra Trasträsket som är ett centralt rekreationsområde i Söderkulla genomförs i samarbete med Föreningen vatten- och luftvård för Östra Nyland och Borgå å r.f., delvis med hjälp av statens projektunderstöd.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Avdelningen för teknik och miljös budget för år 2021 och ekonomiplanen för åren 2022 och 2023 presenteras i form av siffror i slutet av kapitlet.

Verksamhetens intäkter (externa) överskrider ramens bakgrundsmaterial med cirka 600 000 euro. Verksamhetens utgifter (externa) överskrider ramens bakgrundsmaterial med cirka 400 000 euro. Budgeten för Avdelningen för teknik och miljö underskrider ramens verksamhetsbidrag (externa) med cirka 200 000 euro.

Verksamhetens intäkter (interna och externa) underskrider ramens bakgrundsmaterial med cirka 900 000 euro. Verksamhetens utgifter (interna och externa) överskrider ramens bakgrundsmaterial med cirka 300 000 euro. Budgeten för Avdelningen för teknik och miljö underskrider ramens verksamhetsbidrag (interna och externa) med cirka 1 200 000 euro.

Orsakerna till att ramarna fastställda av kommunstyrelsen överskrids är:

1. Avdelningen för teknik och miljö har skurit ner samtliga driftskostnader i ramen som godkänts av kommunstyrelsen.
2. Verksamhetsutgifter
    a. När ramen utarbetades var de omöjligt att förutspå att Räddningsverket i Östra Nyland kommer att höja sina debiteringar för respektive kommun med 280 000 euro, vilket ledde till en ramöverskridning på cirka 240 000 euro.
    b. Därtill innehåll kommunstyrelsens ram inte rivningskostnaderna, som i budgeten uppgår till sammanlagt 200 000 euro.
    c. I avvikelse från ramens bakgrundsmaterial minskar de interna kostnaderna med cirka 140 000 euro.
    d. Som slutsats kan man konstatera att verksamhetens utgifter (interna och externa) kommer att överskrida ramens bakgrundsmaterial med cirka 300 000 euro.
3. Verksamhetsintäkter
    a. I kommunstyrelsens ram har det uppskattats att både interna och externa verksamhetsintäkter förblir på samma nivå och ökar i takt med kostnaderna. De interna verksamhetsintäkterna minskar dock med cirka 1 500 000 euro i jämförelse med ramens bakgrundsmaterial. Detta beror på att vissa byggnader inte längre är i bruk, vilket leder till lägre hyresinkomster.
    b. De externa verksamhetsintäkterna ökar med cirka 600 000 euro i jämförelse med ramens bakgrundsmaterial. De externa hyresinkomsterna ökar i huvudsak därför att större externa inkomster erhölls för försäljning av bostäder.
    c. Som slutsats kan man konstatera att verksamhetens inkomster (interna och externa) kommer att förbli cirka 900 000 euro lägre än bakgrundsmaterialet i styrelsens ram.

Det externa verksamhetsbidraget underskrider bidraget i ramarnas bakgrundsmaterial med cirka 200 000 euro. Däremot kommer det externa verksamhetsbidraget (interna och externa) att överskrida bidraget i kommunstyrelsens budgetram med cirka 1 200 000 euro.

Enheternas verksamhetsintäkter och -kostnader har preciserats närmare i texten nedan. Enheternas kostnader kan sammanfattas enligt följande:

Kostnaderna för enheten Utveckling och stödtjänster kommer att öka på grund av att räddningsstationens externa kostnader ökar.

Intäkterna till följd av Byggnadstillsynens verksamhet uppstår huvudsakligen på grund av befolkningsökningen och den byggnation som ökningen medför. Det uppskattas att de bibehålls på samma nivå som i budgeten för år 2020. Driftskostnaderna ökar en aning på grund av att cirka 60 000 euro har reserverats för digitaliseringen av bruksarkivet.

Driftskostnaderna inom Miljöövervakningen ökar en aning på grund av att cirka 50 000 euro har reserverats för digitaliseringen av bruksarkivet. Det uppskattas att driftsinkomsterna bibehålls på samma nivå som i budgeten för år 2020.

Driftskostnaderna för enheten Gator och grönområden ökar på grund av att nya gator och andra allmänna områden har tagits i bruk i kommunen. Det uppskattas att kostnaderna för underhåll av allmänna områden ökar årligen med cirka 70 000 euro. Funktionerna har på motsvarande sätt effektiverats så att kostnaderna reellt kan bibehållas på samma nivå som år 2020.

Utgifterna och inkomsterna i Lokalitetsförvaltningens budget påverkas mest av ändringarna i lokalkostnaderna. Påverkan av investeringarna i nya former av energiproduktion för att värma upp fastigheterna blir gradvis synliga när energikostnaderna minskar.

Inom enheten Lokalitetsförvaltning visar siffrorna för år 2021 en minskning på cirka 600 000 euro jämfört med budgeten 2020. En ny post i budgeten är kostnaderna som uppkommer på grund av rivningen av byggnadens B-del i Talman koulu respektive Alvägens daghem. Denna summa uppgår till 200 000 euro. En motsvarande utgiftspost har presenterats som en ny utgiftspost i budgeten.

Antalet personal förblir det samma, och målet är att alla vakanser som nu är lediga kan besättas.

Ett åtgärds- och finansieringsprogram för att förbättra Tasträsket utarbetas i samarbete med Föreningen vatten- och luftvård för Östra Nyland och Borgå å r.f och invånarföreningar på området, och projektet lanseras i den utsträckning och enligt den tidtabell som överenskoms mellan parterna.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2021

Mål för fullmäktigeperioden	**Bindande mål 2021**	**Mätare**
Ett pilotprojekt om deltagande budgetering som presenterats i budgeten genomförs. (Målet har registrerats i budgeten.)	Sibbo kommuns invånare får delta i diskussionen, planeringen och beslutsfattandet med hjälp av deltagande budgetering.	Första skedet av pilotprojektet om deltagande budgetering har genomförts inom ramen för anslaget för budgetens investeringsdel.
Enhetsvisa mål Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Målet har uppnåtts för fullmäktigeperiodens del.	

Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med minst 20 kilometer i början av fullmäktigeperioden. Minst 3 kilometer gång- och cykelvägar byggs år 2021.	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.
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.	Ett åtgärdsprogram har utarbetats för alla kommunägda fastigheter i kommunens egen bruk, och det har inkluderats i investeringsprogrammet.	Målet uppnåddes.
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Behandlingstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Behandlingstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Behandlingstiden är under 2 månader.
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Den genomsnittliga behandlingstiden för en korrekt uppgjord ansökan om planeringsbehov eller undantagsbeslut är under 4 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Behandlingstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Behandlingstiden är under 4 månader.
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Grävtillstånd beviljas inom två veckor efter det att en korrekt uppgjord ansökan har lämnats in.	Behandlingstiden är under 2 veckor.

Riskanalys

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.

För att kommunen ska klara av sin tillväxt ska vi ha en smidig och välfungerade samhällsprocess där både Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen utvecklar samhällsstrukturen i samarbete med varandra. 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, det vill säga både för- och nackdelarna av det utvecklingsarbete som riktas till både samhälls- och servicestrukturen, blir synliga först om några år.

Inom underhållsarbetet ska man förbereda sig inför exceptionella naturföreteelser såsom kraftiga regn och vindar som gör vägarna ofarbara och skadar fastigheterna. Dessa utgör en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. För sådana situationer har Sibbo ett beredskapssystem som bidrar till att minska bl.a. risken för ytterligare skador vid specialsituationer och främjar snabb korrigering av olägenheter som drabbar kunderna.

Uppkomsten av plötsliga situationer i anknytning till inneluften i byggnader utgör på samma sätt en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. Enheten Lokalitetsförvaltning har en färdigutarbetad process för situationer som uppkommer på grund av inneluftsproblem. Den omfattar 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.

Byggandet inbegriper såväl ekonomiska som hälsorisker. Risker undviks både 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 avstjälpningsplatser och riskaktörer. Enligt Miljöövervakningen är verksamheten i anknytning till tillstånden och tillståndsvillkoren förknippad med de största riskerna.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
INKOMSTER	12 553	12 392	11 399	**12 242**	**12 242**	**12 242**	**12 242**
UTGIFTER	- 19 087	- 20 494	- 20 086	**- 20 792**	**- 20 332**	**- 20 452**	**- 20 452**
VERKSAMHETSBIDRAG	- 6 535	- 8 102	- 8 687	**- 8 550**	**- 8 090**	**- 8 210**	**- 8 210**
Ugifter euro/invånare	- 946	- 949	- 930	**- 941**	**- 920**	**- 925**	**- 925**

VERKSAMHETSBIDRAG PER RESULTATENHET

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	UF 2021	KD 2021	BUF 2021	BU 2021
Utveckling och stödtjänster	- 2 894	- 3 115	- 3 116	**- 2 824**	**- 2 672**	**- 2 792**	**- 2 672**
Byggnadstillsyn	- 213	- 522	- 522	**- 607**	**- 574**	**- 574**	**- 574**
Miljöövervakning	- 351	- 564	- 545	**- 622**	**- 589**	**- 589**	**- 589**
Gator och grönområden	- 2 107	- 1 982	- 1 968	**- 2 054**	**- 1 944**	**- 1 944**	**- 1 944**
Lokalitetsförvaltning	- 969	- 1 918	- 2 536	**- 2 443**	**- 2 312**	**- 2 312**	**- 2 312**

int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
intäkter		11 356	12 539	12 392	11 399	12 242	12 242	12 242	12 511	12 774
kostnader		-17 582	-19 087	-20 495	-20 087	-20 792	-20 452	-20 452	-21 250	-21 696
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-6 226**	**-6 549**	**-8 103**	**-8 688**	**-8 550**	**-8 210**	**-8 210**	**-8 738**	**-8 922**
ändrings-%		9,3	8,6	7,4	-2,0	1,5	1,8	-1,6		
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-3 703	-3 004	-2 913	7,2	-1705	42	-365		
Verksamhetsbidragets ändrings-%		70,4	15,8	30,1	-127,0	30,6	1,3	-5,5		
Verksamhetsbidragets ändring i euro		676,5	-18,9	-3,0	-100,2	-41	488	-79		
					-521,2					
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-196	-309	-375	-402	-387	-372	-372	-387	-386
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	104	115	117	116	121	121	121		
kostnader sammanlagt	rk	-169 058		-175 170	-173 164	- 171 838	- 169 028	- 169 028		
kostnader		**-17 582**	**-19 088**	**-20 494**	**-20 086**	**-20 792**	**-20 452**	**-20 452**	**-21 250**	**-21 696**
Externa kostnader		**-16 900**	**-18 092**	**-19 260**	**-18 782**	**-19 607**	**-19 267**	**-19 267**	**-20 038**	**-20 459**
Interna kostnader		**-682**	**-995**	**-1 234**	**-1 305**	**-1 185**	**-1 185**	**-1 185**	**-1 211**	**-1 237**
Personalkostnader		-4 932	-5 277	-5 328	-5 464	-5 603	-5 353	-5 353		
Köp av tjänster		-5 931	-5 860	-5 972	-6 111	-6 771	-6 561	-6 561		
Material, förnödenheter och varor		-3 066	-2 770	-2 638	-2 636	-2 624	-2 624	-2 624		
Understöd		-80	-81	-81	-81	-81	-81	-81		
verksamhetskostnader		-2 891	-4 105	-5 242	-4 490	-4 528	-4 648	-4 648		
intäkter		**11 355**	**12 553**	**12 392**	**11 399**	**12 242**	**12 242**	**12 242**	**12 511**	**12 774**
Externa inkomster		**3 229**	**3 204**	**2 851**	**3 164**	**3 529**	**3 529**	**3 529**	**3 606**	**3 682**
Interna inkomster		**8 126**	**9 349**	**9 542**	**8 235**	**8 713**	**8 713**	**8 713**	**8 905**	**9 092**
Försäljningsintäkter		94	34	90		60	60	60		
Avgiftsintäkter		591	682	539		539	539	539		
Understöd och bidrag		2	0	8		8	8	8		
verksamhetsintäkter		2 542	2 488	2 214		2 922	2 922	2 922		
Tillverkning för eget bruk										

Resultatområde: Utveckling och stödtjänster
Ansvarsperson: Utvecklingschef för sektorn

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Resultatenheten sköter koordineringen av avdelningens utveckling samt stödtjänsterna. Enheten ansvarar för preliminära planer och översiktsplaner för investeringar i infrastrukturen, beräkningen av planreserv i samband med planläggningen, behovs- och projektplaner i samband med servicebyggande, kommunens personalbostäder samt för kortvarig uthyrning av lokaler (funktionen Sibbohuset). I enhetens anslag ingår även anslaget för räddningsverksamheten.

Tyngdpunkten och resurserna för enhetens verksamhet har under strategiperioden centraliserats till funktioner som stödjer Sibbos tillväxt. Invånarantalet ökar, vilket sätter press på hela verksamhetsområdet. Detta betyder att den strategiska planeringen av verksamheten samt ledningen och koordineringen av utvecklingsarbetet blir allt viktigare.

Enhetens uppgifter inom hantering av investeringsekonomin, faktureringen och projektförvaltningen har blivit flera, vilket beror på betydande investeringar, fler projekt för att utveckla samhällsstrukturen samt invånartillväxten. Verksamheten ska planeras, förutspås och prioriteras bättre om enheten vill ta sig an utmaningen.

Enheten har som uppgift att samla ihop avdelningens arbete och funktioner och stärka gemenskapen inom verksamhetsområdet. Samtidigt är det också viktigt att effektivera arbetet vid gränsytorna 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 att utveckla den egna verksamheten. Denna roll framhävs ytterligare när Sibbo strävar efter att förbättra kostnadseffektiviteten genom att förnya verksamhetssätten.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Enhetens största driftskostnad, klart över hälften av alla kostnader, består av räddningsverkets kostnader som genomfaktureras. I budgeten förutspår räddningsverket att verksamhetens kostnader ökar på ett omfattande sätt, med cirka 300 000 euro. Detta höjer även driftskostnaderna inom Sibbo kommuns enhet Utveckling och stödtjänster.

Kommunens tillväxt och betydande bygg- och utvecklingsprojekt kräver en öppen och tillförlitlig kommunikation i rätt tid samt en genuin dialog med invånarna. Enheten vill satsa på denna uppgift, för det är inte möjligt att bygga en trygg, trivsam och välfungerande boendemiljö utan fungerande växelverkan med aktörerna. Enheten har en viktig roll i uppbyggandet av denna dialog som en del av samhälls- och miljöprojekten. Växelverkan ingår också i projektet för att förnya Nickby centralpark. Planens första skede genomförs i samarbete med invånarna. Målet är att använda ett lämpligt projekt för att samla in mer erfarenheter av deltagande budgetering och planering. Sibboborna får tydlig, aktuell och mångsidig information om byggprojekt som syns i gatubilden. Olika informationskanaler utnyttjas i kommunikationen.

Det elektroniska lokalbokningsprogrammet och tekniska arrangemang vid evenemang utvecklas vidare. Bokningssystemet är nu i pilotskedet, och arbetet fortsätter med att ett helhetssystem byggs och tas i bruk. Syftet med att förnya lokalbokningssystemet är att avlägsna dubbla system och förnya systemet så att det tillämpar sig för de olika verksamhetsområdenas behov och möjliggör uthyrningen av lokalerna även till utomstående aktörer. Speciell uppmärksamhet fästs vid att göra systemet lätthanterligt och användarvänligt. Med utvecklingsarbetet vill man höja användningsgraden av lokalerna samt erbjuda kommuninvånarna en enhetlig kundupplevelse.

Även arbetet med att sammanställa de strategiska riktlinjerna för hållbar utveckling, cirkulär ekonomi och energilösningar fortsätter under den pågående strategiperioden. Målet är att främja kommunens mål och verksamhet på ett ännu effektivare sätt. Enheten ansvarar för koordineringen av detta arbete.

Målet för kommunens bostadsstrategi är att minska antalet hyresbostäder i kommunens ägo på ett planmässigt sätt. Cirka 10 bostäder sätts årligen till försäljning fram till dess att målantalet angående bostäder i kommunens ägo har uppnåtts. Försäljningen av bostäderna ökar verksamhetsintäkterna på ett betydligt sätt under de kommande fyra åren.

Under de kommande åren fortsätter den målmedvetna utvecklingen av upphandlingsprocesserna och den därtill hörande verksamheten. Den röda tråden inom utvecklingen av anskaffningarna är att främja upphandlingsförfaranden för att utveckla både enhetens och kommunens verksamhet.

Det planeras inga ändringar i antalet vakanser inom personalen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Räddningsväsendet, driftskostnader, euro/invånare	103	101	102	115
Uthyrningsbara bostadslägenheter	84	76		65

Utveckling och stödtjänster	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkte		656	612	609	609	1 238	1 238	1 238	1 265	1 292
Verksamhetens kostna		- 3 529	- 3 506	- 3 724	- 3 725	- 4 062	- 4 030	- 4 030	- 4 151	- 4 238
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**- 2 873**	**- 2 894**	**- 3 115**	**- 3 116**	**- 2 824**	**- 2 792**	**- 2 792**	**- 2 886**	**- 2 947**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		5,6	4,9	5,5	6,2	9,1	8,2	- 0,8	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		- 188	23	- 218	- 1	- 338	- 305	32		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	- 139	- 137	- 144	- 144	- 128	-126	-126	- 128	- 128
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	11	11	12	11	13	13	13		
kostnader sammanlagt	rk	- 320 818	- 318 718	- 310 358	- 338 636	- 312 446	- 309 990	- 309 990		

Resultatområde: Byggnadstillsyn
Ansvarsperson: Byggnadstillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Byggnadstillsynen fungerar som byggnadstillsynsmyndighet i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Byggnadstillsynens uppgift är att skapa ett hälsosamt och tryggt byggande, en god kommunbild och en trivsam boendemiljö. Till Byggnadstillsynens huvudsakliga uppgifter hör styrning, rådgivning och tillståndsbehandling avseende byggande samt tillsyn under byggandet och utöver dessa även kontinuerlig tillsyn av den byggda miljön. Byggnadstillsynsverksamheten styrs bland annat av markanvändnings- och bygglagen, markanvändnings- och byggförordningen, Miljöministeriets förordningar och Sibbo kommuns byggnadsordning samt av planer och deras bestämmelser. Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Vid sidan av skötseln av sina egentliga myndighetsuppgifter utvecklar Byggnadstillsynen kontinuerligt sin verksamhet mot en snabbare, högklassigare, positivare och mer kundorienterad tillstånds- och tillsynsprocess. Byggnadstillsynens hela personal använder aktivt det elektroniska verktyget för tillståndshantering (Lupapiste.fi): Via Lupapiste kan man ge råd och hantera ansökan om tillstånd och tillsyn under byggandet samt arkivera projekten elektroniskt vid processens slutskede. Som verksamheten under undantagsförhållanden har bevisat är det möjligt att sköta byggnadstillsynens ärenden, fatta beslut och delvis även tillrätta syner på distans tack vare det elektroniska systemet, och erfarenheterna samlade under den gångna tidsperioden kan bra användas för att förädla nya praxis även för framtida bruk. För att säkerställa att ansökan om bygglov lämnas in så kompletta som möjligt effektiveras rådgivningen till kunderna utifrån praktiska erfarenheter: den visuella webbtjänsten Bygglovsprocessen som byggts i samarbete med en service designer utvecklas kontinuerligt på vår webbplats utifrån kundernas behov, och kunderna styrs även mer aktivt än förr till att använda tjänstens rådgivningsfunktion. Målet är att kunna behandla korrekt uppgjorda ansökningar om bygglov inom den tidsfrist på två månader som fullmäktige angett och definierat för oss.

För att hålla behandlingstiderna rimliga för avgörande om planeringsbehov och undantagsbeslut används arbetsinsatsen av en assisterande person. Om antalet ansökningar ökar markant, behöver man en tilläggsresurs på deltid, alternativt, eller som tillägg till den sistnämnda, ska uppgifterna delas på nytt inom avdelningen. Målet är att kunna behandla korrekt uppgjorda ansökningar inom den tidsfrist på fyra månader som fullmäktige angett och definierat för oss.

Projektet som syftar till att förbättra kvaliteten på byggnadsregistret framskrider och effektiveras tack vare inköpstjänster och arbetsinsatsen av en registerassistent som rekryterats för viss tid. Kompletteringen av byggnadsregistret är ett engångsarbete som ökar kommunens årliga fastighetsskatteinkomster permanent.

När bruksarkivet i pappersform (halvfärdiga byggprojekt fram till 31.12.2016) har digitaliserats och integrerats i Lupapiste kan även tillsynsdelen under byggandet skötas på ett omfattande sätt utan papper. Erfarenheter som samlats in vid digitaliseringen av bruksarkivet används senare när slutarkivet överförs till elektronisk form. Det elektroniska arkivet minskar betydligt behovet av arkivutrymmen. Tack vare det elektroniska arkivet har man också bättre möjligheter för samarbete, tillståndsbehandling och kundbetjäning.

Vi fortsätter arbetet med att utveckla samarbetet med både externa och interna intressegrupper och satsar fortsättningsvis på att registrera enhetliga förfaringssätt och tolkningar inom den egna enheten. Målet är att utveckla och effektivera arbetet och bemöta alla kunder på lika sätt.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Intäktsvolymen av Byggnadstillsynens verksamhet består i huvudsak av befolkningsökningen och den byggnation som ökningen medför. Det uppskattas att byggandet av småhus ökar på ett betydligt sätt tack vare detaljplanreserven som trädde i kraft 2020 och egnahemhustomterna som kommer till salu. Betydande ändringar i Byggnadstillsynens intäkter uppkommer dock av höghusprojekt samt av projekt för byggande av lokaliteter eller produktionsbyggnader för företag utifrån en kvadratbaserad taxa. Det är svårt att förutspå antalet ansökningar för att bygga ovan nämnda lokaliteter och produktionsbyggnader, och därför är inkomstberäkningen försiktig. Även kommunens planreserv som en helhet och att den öppnar upp för försäljning påverkar byggnadstillsynens intäkter och när de uppkommer tidsmässigt.

Byggnadstillsynens utgifter består till största delen av personalutgifter samt av att pappersarkivet som samlats under tiotals år ska digitaliseras. Utgifterna för den elektroniska ärendehanteringen respektive arkiveringen är direkt jämförbara med antalet tillstånd. Personalstyrkan föreslås förbli i princip oförändrad. En tjänst som lovinspektör har hållits obesatt som en sparåtgärd. Det föreslås dock att den besätts om behovet på grund av ökade byggprojekt så kräver, respektive om det är nödvändigt för att kunna uppnå bindande mål. Att anställa kunnig personal inom byggbranschen har under de senaste åren varit krävande. För tillfället bildar dock byggnadstillsynens personal en effektiv och kunnande enhet, och därför är det viktigt att satsa på den nuvarande personalens stabilitet i fortsättningen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
• Bygglov	189	179	190	190
• Åtgärdstillstånd	74	67	70	70
• Undantagsbeslut och avgörande om planeringsbehov	72	70	70	60
• Undantagsbeslut och avgörande om planeringsbehov, genomsnittlig behandlingstid (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	5,5/9	4,5/6,2	4/5	4/5
• Genomsnittlig behandlingstid för ett bygglov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	0,6/3,5	0,5/3,0	1,0/4,0	1,0/3,5
• Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnation)	393	553	250	300
• Antal lov som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnation)	83	85	70	80
• Antal bostäder som ingår i de beviljade loven för bostadsbyggande (nybyggnation)	237	414	350	300

Byggnadstillsyn	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkte		614	625	519	519	519	519	519	530	542
Verksamhetens kostna		-985	-852	-1 042	-1 042	- 1 126	- 1 094	- 1 094	-1 151	-1 175
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-371**	**-227**	**-523**	**-523**	**- 607**	**- 575**	**- 575**	**-621**	**-634**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		24,3	-13,5	22,3	0,0	8,1	4,9	-2,9	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-192	133	-190	0	-84	-52	33		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-18	-11	-24	-24	-27	-26	-26	-27	-27
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	11	11	12	12	13	13	13		
kostnader sammanlagt	rk	-89 545	-77 427	-86 833	-86 833	- 86 631	- 84 119	- 84 119		

Resultatområde: Miljöövervakning
Ansvarsperson: Miljötillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Miljöövervakningen fungerar som miljövårdsmyndighet 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 miljövård 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 kommunala bestämmelser såsom

miljöskyddsföreskrifter, avfallshanteringsbestämmelser och planbestämmelser. I enhetens anslag ingår även ett anslag reserverat för uppgifter inom den regionalt administrerade lantbruksförvaltningen.

Det nationella ibruktagandet av direktiven om förnybar energi (RED II) medför ändringar i tillståndsförfaranden som gäller kraftverk som producerar förnybar energi. Målet är att direktiven genomförs med stöd av en ny lag om tillståndsförfaranden i samband med produktionsanläggningar för förnybar energi. Lagen förväntas träda i kraft 30.6.2021. Elektronisk ärendehantering kommer uppskattningsvis att ha en stor roll, och en elektronisk kontaktpunkt grundas för att kunna genomföra uppgifterna. Den koordinerande kontaktmyndigheten kommer troligtvis att vara den regionala miljöcentralen. I kommunen berör ärendet de myndigheter som behandlar varierande tillstånd för energiproduktionsanläggningar. För miljöövervakningens del är ärendet kopplat till miljötillstånden. Det som är väsentligt är att det i lagen mycket sannolikt föreskrivs om bindande helhetstidsfrister på ett respektive två år för tillståndsförfaranden, och att myndigheterna förpliktas att börja använda den elektroniska kontaktpunkten.

Ett elektroniskt program för ärendehantering har konkurrensutsatts i kommunen i slutet av år 2020, vilket betyder att enheten Miljöövervakning kommer oberoende av resultatet sträva efter att fortsätta utveckla den elektroniska ärendehanteringen inom ramen för de tillgängliga resurserna. En absolut förutsättning för att ärendehanteringen kan skötas elektroniskt i sin helhet är att allt pappersmaterial som nu är myndigheten tillhanda överförs till elektronisk form. År 2021 planerar man att inleda ett projekt för att digitalisera materialet i pappersform. Arbetet fortsätter under hela planperioden. I budgeten 2021 har man reserverat ett anslag på 50 000 euro för detta ändamål. Ärenden sköts i allt större utsträckning elektroniskt, men en del av materialet ska fortfarande arkiveras i pappersform. Detta är en speciell utmaning och orsakar extra arbete. Kommunen ska i fortsättningen skriva ut allt det material som tas emot elektroniskt för att kunna arkivera det i pappersform. Enheten strävar för sin egen del att främja möjligheten till att övergå till elektronisk arkivering.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Miljöövervakningens personalresurser förblir de samma. Vakanser som nu är lediga på grund av en normal omsättning på arbetskraften kan besättas i början av år 2021. Lönekostnaderna förblir således oförändrade år 2021.

Det är nödvändigt att utveckla processerna så att enheten kan hantera ändringarna i tillståndsförfaranden och betjäna sina kunder på ett effektivt sätt. I praktiken innebär det här att de nuvarande processerna ska uppdateras och nya processer ska planeras och utarbetas. Den sistnämnda förutsätter också att enheten bildar nya nätverk och samarbetar med flera myndigheter.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Tillstånd och beslut	41	23	30	30
Skadeanmälningar	129	214	150	170
Utlåtanden	51	30	50	30

Miljöövervakning	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkte		17	57	30	30	30	30	30	31	31
Verksamhetens kostna		-405	-408	-594	-575	-652	-618	-618	-666	-680
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-388**	**-351**	**-564**	**-545**	**-622**	**-588**	**-588**	**-635**	**-649**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-1,1	0,8	45,6	-3,2	9,6	7,5	-5,1	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		4	-3	-186	19	-57	-43	33		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-19	-17	-26	-25	-28	-27	-27	-28	-28
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	5	4	7	6	7	7	7		
kostnader sammanlagt	rk	-81 000	-102 025	-84 900	-95 833	- 93 071	- 88 291	- 88 291		

Resultatområde: Gator och grönområden
Ansvarsperson: Kommuntekniska chefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

Uppgifterna inom enheten Gator och grönområden består av kundbetjäning, underhållsarbete, skötsel av grönområden och myndighetsbeslut samt av investeringsprojekt som sköts omfattande från planering av gatorna och grönområden till själva byggentreprenaderna. Utgångspunkten för utarbetandet av gatuplaner ligger vid den preliminära planen respektive generalplanen samt planekonomin som investeringshanteringen inom enheten Utveckling och stödtjänster har utarbetat i samband med planläggningen.

Enheten Gator och grönområden främjar egendomshanteringen i en process som beaktar de olika verksamhetsområdena. I egendomshanteringsprocessen behövs centrala uppgifter om infrastrukturen som ligger både över och under marknivån, dvs. information om dagvattennätet, gatorna, gatubelysningen, parkerna och lekplatserna. Dessa uppgifter sparas i elektroniska register samt som platsinformation. Inom vägunderhållet pågår ett projekt som går under namnet Kuntokierre, och en lösning förbereds för att kunna samla in och skicka vidare den information om trafikanordningar som den nya vägtrafiklagen kräver. Lösningen gynnar även kommunens egna underhållsåtgärder angående trafikanordningar. På detta sätt skapar man ett planenligt underhålls- och saneringssystem i vilket man kan förutse saneringsbehov. Gatulamporna byts ut till led-lampor ett delområde åt gången.

Enhetens personalstyrka och antalet vakanser förblir oförändrade. Uppmärksamhet fästs vid rekryteringen så att eventuella lediga vakanser kan besättas.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Även enheten Gator och grönområden var tvungen att justera sina framtidsplaner på grund av den coronapandemi som bröt ut år 2020. En del av investeringsprojekten planerade under år 2021 måste senareläggas och genomföras under de kommande åren, och budgeten för underhållsarbete stramas åt enligt kommunens allmänna riktlinje. Samtidigt har kommunen dock nyligen färdigställda områden och områden som blir färdiga år 2021, vilket ökar kostnadstrycket inom underhållsverksamheten. Kostnaderna för gatornas underhåll har beräknats öka med 70 000 euro per år, men dessa uppskattningar har utarbetats för verksamheten i normalläget. Summan ovan kommer att bli något lägre på grund av coronabromsen, men trycket på verksamheten kommer att kvarstå minst på samma nivå på grund av den stramare driftsekonomin. Grönområden, som är en väsentlig del av byggande av hög kvalitet, byggs också i större omfattning än förr, vilket leder till att kostnaderna för grönområdenas underhåll stiger i takt med större arealer. På allmänna platser utomhus har det också rests flera konstverk. De är specialobjekt med tanke på skötsel och underhåll och ökar således både arbetets svårighetsgrad och kostnaderna.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2017	BS 2018	BU 2019	BU 2020	BU 2021
Vägar som kommunen underhåller, km	69,5	76	75	83	84
Vägbelysningspunkter	3 850	4 000	4 000	4 200	4 300
Parker som byggts eller underhålls, ha	59	60	60	62	65

Gator och grönområden	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkte		272	212	253	220	223	223	223	227	232
Verksamhetens kostna		-2 058	-2 320	-2 235	-2 188	- 2 277	- 2 167	- 2 167	-2 327	-2 376
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-1 786**	**-2 108**	**-1 982**	**-1 968**	**- 2 054**	**- 1 944**	**- 1 944**	**-2 100**	**-2 144**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		12,7	12,7	-3,7	-2,1	1,9	-1,0	-4,9	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-232	-262	85	47	-42	22	111		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-86	-100	-92	-91	-93	-88	-88		
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	15	16	16	16	17	17	17		
kostnader sammanlagt	rk	- 137 200	- 144 969	-139 663	-136 750	- 133 941	- 127 441	- 127 441		

Resultatområde: Lokalitetsförvaltning
Ansvarsperson: Lokalservicechefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2021–2023

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.

Enheten Lokalitetsförvaltning fortsätter att effektivera den egna verksamheten på ett långsiktigt och planmässigt sätt. När vi låter planera och bygga ser vi varje investeringsobjekt som en utvecklingsåtgärd som förnyar vår verksamhet. Lokalitetsförvaltnings mål för den operativa verksamheten har delats in i tre helheter: effektivering av tjänsterna, effektivering av fastighetsbeståndet samt optimering av egendomsförvaltningen.

Vi effektiverar servicen ytterligare genom att öka planmässigheten i Lokalitetsförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingarna. Planmässigheten i det operativa arbetet syns framför allt inom underhållet och städningen, för i dessa utgörs arbetet långsiktigt och automationsgraden ökar stegvis. Utgående från kommunjämförelsen Kuntamaisema kan det konstaterats att vår städnings- och underhållsverksamhet sköts redan nu mycket effektivt i jämförelse med andra kommuner av samma storlek.

I Sibbo kommuns fastighetsbestånd var den mest centrala förändringen år 2020 att utbyggnaden och saneringen av Sipoonlahden koulu färdigställdes och undervisningsväsendet kunde ta lokalerna i bruk i sin helhet. Då kunde man även avstå från de baracker som hade använts som tillfälliga lokaler. Därtill upphörde verksamheten och lokalerna blev tomma i Alvägens daghem och i hälsostationen i södra Sibbo. Utbyggnaden av Nickby Hjärta blir färdig under år 2021 och skolväsendet ska ta även den i bruk under året.

Objekten ovan är synliga förändringar med tanke på fastighetsbeståndet, men samtidigt betyder de också att de dagliga funktionerna ska omorganiseras inom städningen och underhållet. Saneringen av Jokipuiston koulu pågår ännu hela året 2021 och blir färdig i slutet av året. Under den tiden är skolan verksam i tillfälliga lokaler.

Alla ovan nämnda ändringar har beaktats i de interna hyrorna, men för övrigt har hyresnivån justerats endast utifrån indexförhöjningarna.

Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljningen och uthyrningen av fastigheter som blir onödiga när användningen effektiveras. Dessa förvaltas enligt fastighetsstrategin och enligt separat godkända åtgärder. Under planperioden 2021–2023 kommer åtgärderna i anknytning till egendomsförvaltningen för Lokalitetsförvaltningens del i huvudsak att vara relaterade till ovan nämnda förändringar och till lokalerna som inte längre är i bruk. Bland annat reder man ut hur dessa lokaler kunde utnyttjas i fortsättningen (t.ex. säljas, användas för ett annat ändamål eller rivas).

Coronavirusets påverkan var synlig 2020 speciellt inom städfunktionerna där verksamheten var tvungen att anpassa sig till förändringar i omgivningen och de nya kraven, till exempel genom att effektivera städningen och anskaffa rengöringsmedel, handskar och ansiktsskydd. Därtill hade underhållet som uppgift att säkerställa att fastigheterna hålls i skick under omständigheterna samt reagera snabbt på ändringar i användningsbehoven. Även de externa hyresintäkterna i maj och juni minskade på grund av coronaviruset. Om coronasituationen fortsätter eller blir värre kommer detta även att påverka fastighetsskötseln och städningen när det ökade behovet orsakar högre kostnader.

I personalstyrkan förväntas inga förändringar.

Investeringarnas genomförande

Lokalitetsförvaltningens investeringar grundar sig på investeringsplanen i budgeten. Investeringsobjekten preciseras i samarbete med de andra förvaltningarna. Som utgångspunkt används kommunens tillväxt och användningsbehoven samt prioriteringarna mellan dem. Investeringsprogrammet för 10 år samt programmet INTO som stödjer det fungerar som centrala verktyg i arbetet.

Investeringsplanen innehåller preciseringar av alla utvidgnings- och återinvesteringar som används för att utöka servicekapaciteten eller för nybyggnation som ersätter den nuvarande kapaciteten. Även de viktigaste saneringsinvesteringarna preciseras i investeringsplanen. Små investeringsprojekt som riktas till att behålla byggnaderna i skick (investeringen överskrider aktiveringsgränsen 10 000 euro) preciseras däremot av tekniska utskottet som fattar besluten på grund av de principer och anslag som anges i investeringsplanen.

Det mest centrala byggprojektet med tanke på nyinvesteringarna (utvidgnings- och återinvesteringarna) är utbyggnaden av Nickby Hjärta, som blir färdig och tas i bruk i början av höstterminen 2021. Därtill inleds planeringen av genomförandet av den nya räddningsstationen.

Inom saneringsinvesteringarna har det i projekthelheterna som preciseras utifrån tekniska utskottets beslut anvisats anslag för sanering av byaskolor, daghem, tätortsskolor och kommunens övriga fastigheter samt för genomförandet av energiprojekt. Tack vare anslagen har man som mål att hålla byggnaderna i bra skick under planperioden. Under planperioden år 2021 färdigställs även fas två av Cook & Chill-köken som genomförs i samarbete med Kostservicen.

Saneringen av Jokipuiston koulu blir färdig 2021.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Utgifterna och inkomsterna i budgeten påverkas mest av ändringarna i lokalkostnaderna, som för de tillfälliga lokalernas del i huvudsak är kostnader som genomfaktureras, samt av kostnader som orsakas av att byggnader står tomma eller av att nya lokaler tas i bruk. Uppvärmningen och luftkonditioneringen i lokaler som blir tomma justeras så att de motsvarar den nya användningen.

Påverkan av investeringarna i nya former av energiproduktion för att värma upp fastigheterna blir gradvis synliga när energikostnaderna minskar.

Jämfört med budgeten 2020 visar siffrorna för år 2021 en minskning på cirka 600 000 euro.

En ny post i budgeten är kostnaderna som uppkommer på grund av rivningen av byggnadens B-del i Talman koulu respektive Alvägens daghem. Denna summa uppgår till 200 000 euro. En motsvarande utgiftspost har presenterats som en ny utgiftspost i budgeten.

En utgiftspost som är svår att uppskatta är eventuella extra kostnader orsakade av coronapandemin. År 2020 användes under 100 000 euro för dessa coronarelaterade utgifter.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BU 2021
Lokaler som används av avdelningarna,				
m^2vy (inte bostäder)	85 000	90 500	92 000	94 000
Övriga uthyrda fastigheter	23	21	19	19
Lokaler som inte är i bruk, m^2vy (passiva)	4 000	7 500	11 000	10 000

Lokalitetsförvaltning	1 000 €	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	Utskotten 2021	BUF KS 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
Verksamhetens intäkte		9 797	11 033	10 981	10 021	10 232	10 232	10 232	10 458	10 677
Verksamhetens kostna		-10 605	-12 002	-12 900	-12 557	- 12 676	- 12 544	- 12 544	-12 955	-13 227
Verksamhetsbidrag	**Netto**	**-808**	**-969**	**-1 918**	**-2 536**	**- 2 443**	**- 2 312**	**- 2 312**	**-2 497**	**-2 550**
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		9,2	13,2	7,5	-2,7	-1,7	-0,1	-1,0	2,2	2,1
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-891	-1 397	-898	343	224	13	131		
Invånare	31.12.	20 666	21 170	21 600	21 600	22 100	22 100	22 100	22 600	23 100
Nettoutgifter	euro/inv.	-39	-46	-89	-117	-111	-105	-105		
Personal 31.12.										
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	62	73	70	71	71	71	71		
kostnader sammanlagt	rk	-171 048	-164 412	-184 281	-176 859	- 178 534	- 176 683	- 176 683		

3.7 Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering

Enligt Kommunförbundets rekommendation om budget ska uppgifterna med budgetfinansiering och specifik finansiering anges separat i driftsekonomidelen. Uppgifter med specifik finansiering är per definition serviceproducenter vars verksamhet finansieras i sin helhet eller delvis med de ersättningar som beställarna betalar för tjänsterna. Uppgifterna kan vara organiserade som nettoenheter, andra balansenheter eller affärsverk.

Enheterna Lokalitetsförvaltning, Kostservice och IT-tjänster presenteras nedan som enskilda uppgifter. Enheterna ingår även i budgetförslaget för respektive verksamhetsområde. Budgeten för Sibbo Vatten som fungerar som affärsverk presenteras i sin helhet skilt från kommunens budget. Orsaken till detta är att affärsverkets direktion beslutar självständigt 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. Överlåtelsen av tjänster kan vara marknadsbaserad eller avtalsbaserad.

Uppgifterna med specifik finansiering är producentuppgifter, som för driftsekonomins del i första hand är bundna till beräknade inkomster i kommunens budget, eller 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. Kommunens affärsverk är producentenheter som behandlas skilt från kommunens budget.

Uppgifter med specifik finansiering respektive budgetfinansiering 2021, sammanlagt

int. + exter.kostn. 1 000€	Kommunen sammanlagt	Uppgift med specifik finansiering sammanlagt	Budget-finansierade uppgifter
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	131	161	187
Avgiftsintäkter	87	94	21
Understöd och bidrag	2	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa	1 851	1 566	1 656
Verksamhetsintäkter, interna	15 700	17 425	16 744
Verksamhetens intäkter totalt	**17 771**	**19 253**	**18 615**
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-4 939	-5 117	-4 984
Köp av tjänster	-4 454	-5 007	-5 983
Material, förnödenheter och varor	-3 734	-3 690	-3 658
Understöd	-363	-574	-541
Övriga verksamhetskostnader, externa	-3 822	-4 875	-4 244
Verksamhetskostnader, interna	-1 028	-1 280	-1 404
Verksamhetens kostnader sammanlagt	**-18 339**	**-20 542**	**-20 813**
Verksamhetsbidrag	**-568**	**-1 289**	**720**

IT-tjänster 1 000 € int. + exter.kostn.	BS 20190	BGÄ 2020	BG 2021
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	1	1	0
Understöd och bidrag	2	0	
Övriga verksamhetsintäkter, externa	78	44	54
Verksamhetsintäkter, interna	3 331	4 493	4 714
Verksamhetens intäkter totalt	**3 412**	**4 538**	**4 768**
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-835	-958	-912
Köp av tjänster	-1 751	-2 260	-2 781
Material, förnödenheter och varor	-363	-574	-541
Understöd	-83	-40	-60
Övriga verksamhetskostnader, externa	-206	-332	-360
Verksamhetskostnader, interna	-36	-151	-113
Verksamhetens kostnader sammanlagt	**-3 273**	**-4 315**	**-4 768**
Verksamhetsbidrag	**139**	**224**	**0**

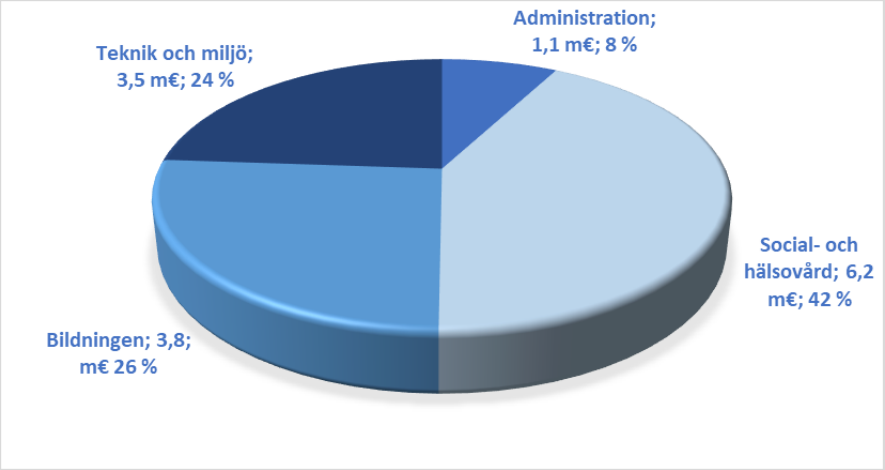
Kostservice 1 000 € int. + exter.kostn.	BS 20190	BGÄ 2020	BG 2021
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	124	160	187
Avgiftsintäkter	87	94	21
Övriga verksamhetsintäkter, externa	0	0	0
Verksamhetsintäkter, interna	3 115	3 480	3 407
Verksamhetens intäkter totalt	**3 326**	**3 734**	**3 615**
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-1 065	-1 323	-1 232
Köp av tjänster	-288	-345	-380
Material, förnödenheter och varor	-1 368	-1 460	-1 464
Övriga verksamhetskostnader, externa	-10	-4	-12
Verksamhetskostnader, interna	-370	-348	-527
Verksamhetens kostnader sammanlagt	**-3 101**	**-3 480**	**-3 615**
Verksamhetsbidrag	**225**	**254**	**0**

Lokalitetsförvaltningen 1 000 € int. + exter.kostn.	BS 20190	BGÄ 2020	BG 2021
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	5		
Understöd och bidrag	0	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa	1 773	1 522	1 602
Verksamhetsintäkter, interna	9 254	9 452	8 623
Verksamhetens intäkter totalt	**11 033**	**10 981**	**10 232**
Tillverkning för eget bruk	**151**		
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-3 039	-2 836	-2 840
Köp av tjänster	-2 414	-2 403	-2 822
Material, förnödenheter och varor	-2 367	-2 230	-2 194
Understöd	0		
Övriga verksamhetskostnader, externa	-3 729	-4 831	-4 172
Verksamhetskostnader, interna	-453	-600	-517
Verksamhetens kostnader sammanlagt	**-12 002**	**-12 900**	**-12 544**
Verksamhetsbidrag	**-969**	**-1 918**	**-2 311**

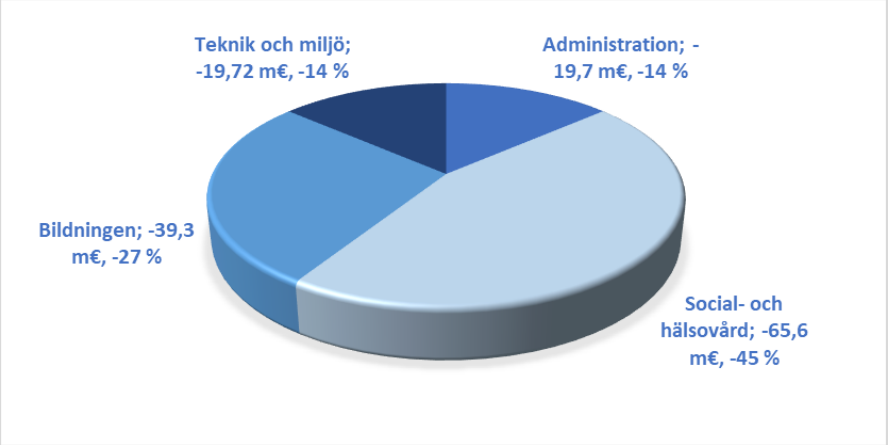
3.8 Driftsekonomin enligt verksamhetsområde, sammanfattning

Sibbo kommun, Interna+externa	BS 2018	BSG 2019	BG 2020	BSP 2020	BUF UTSK. 2021	BUF KST 2021	BU 2021	EP 2022	EP 2023
1 000 €									
Centralvalnämnden									
Intäkter		68							
Kostnader	-86	-50			-11	-11	-11		
Netto	-86	18			-11	-11	-11		
Revisonsnämnden									
Intäkter									
Kostnader	-45	-37		-39	-37	-41	-41	-40	-41
Netto	-45	-37		-39	-37	-41	-41	-40	-41
Kommunstyrelsen									
Intäkter	17 765	17 594	19 277	19 278	20 318	20 818	20 818	20 765	21 201
Kostnader	-14 483	-16 980	-20 598	-20 914	-22 623	-22 463	-21 663	-23 121	-23 606
Netto	3 282	614	-1 321	-1 636	-2 305	-1 645	-845	-2 356	-2 405
Kommunens ledning									
Intäkter	14 595	14 351	12 745	12 745	14 262	14 762	14 762	13 251	14 651
Kostnader	-2 397	-2 815	-2 544	-2 544	-4 554	-4 354	-4 754	-2 769	-2 769
Netto	12 198	11 536	10 201	10 201	9 708	10 408	10 008	10 482	11 882
Ekonomi- och förvaltningscentralen									
Intäkter	3 337	3 876	3 364	3 364	5 047	5 047	5 047	3 883	3 878
Kostnader	-7 242	-7 740	-7 218	-7 218	-9 447	-9 487	-9 487	-7 882	-7 861
Netto	-3 905	-3 864	-3 854	-3 854	-4 400	-4 440	-4 440	-3 999	-3 983
Utvecklings- och planläggningscentralen									
Intäkter	525	576	507	507	1 009	1 009	1 009	571	571
Kostnader	-5 027	-4 125	-5 026	-5 026	-8 622	-8 622	-7 422	-3 582	-3 525
Netto	-4 502	-3 549	-4 519	-4 519	-7 613	-7 613	-6 413	-3 011	-2 954
Social- och hälsovårdsutskottet									
Intäkter	11 978	11 424	12 064	10 259	9 638	9 638	9 638	9 851	10 056
Kostnader	-65 236	-68 561	-68 938	-68 085	-70 845	-70 345	-70 545	-72 403	-73 923
Netto	-53 258	-57 137	-56 874	-57 826	-61 208	-60 708	-60 908	-62 552	-63 867
Bildningsutskottet									
Intäkter	4 235	3 960	3 676	3 506	3 779	3 779	3 779	3 862	3 943
Kostnader	-55 255	-55 936	-57 579	-57 259	-57 847	-57 472	-57 632	-59 120	-60 361
Netto	-51 020	-51 976	-53 902	-53 753	-54 068	-53 693	-53 853	-55 257	-56 418
Utskottet för teknik och miljö									
Intäkter	11 356	12 539	12 392	11 399	12 242	12 242	12 242	12 511	12 774
Kostnader	-17 582	-19 087	-20 495	-20 087	-20 792	-20 452	-20 452	-21 250	-21 696
Netto	-6 226	-6 549	-8 103	-8 688	-8 550	-8 210	-8 210	-8 738	-8 922
Sammanlagt									
Intäkter	45 334	45 584	47 410	44 442	45 977	46 477	46 477	46 989	47 975
Kostnader	-152 687	-160 651	-167 610	-166 384	-172 155	-170 784	-170 344	-175 933	-179 628
Netto	-107 353	-115 066	-120 200	-121 943	-126 177	-124 306	-123 866	-128 944	-131 653

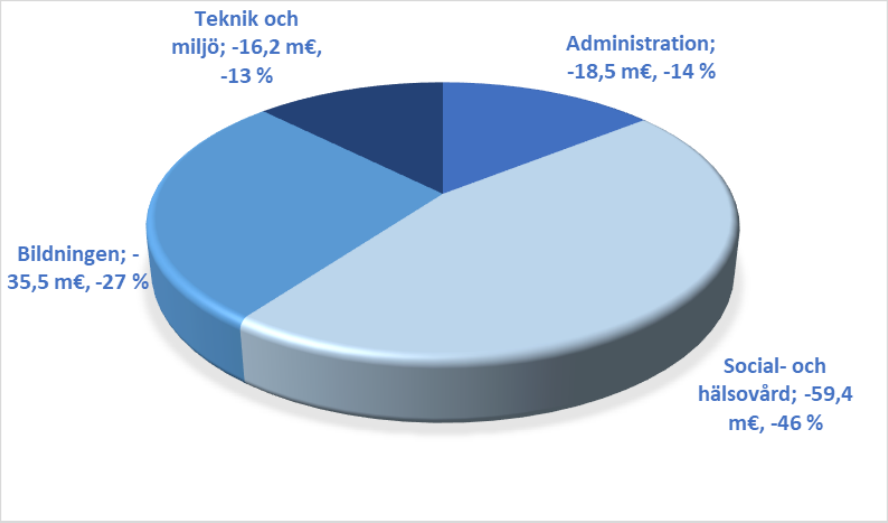
Fördelning av externa verksamhetsintäkter enligt verksamhetsområde 2021, utan markförsäljningsintäkter



Fördelning av externa verksamhetsutgifter enligt verksamhetsområde 2021



Fördelning av nettoutgifterna för extern verksamhet enligt verksamhetsområde 2021, utan markförsäljning



3.9 Interna poster

1 000 €	Int. Hyror, uppehälle		Int. Hyror, kapital		Int. Hyror, mark		Adb-kostnader		Kostservice		Sammanlagt	
	BG 2020	2021	BG 2020	2021	BG 2020	2021	BG 2020	2021	BG 2020	2021	BG 2020	2021
Interna inkomster												
Kommunens ledning			9223	9511							9 223	9 511
Ekonomi- och förvaltningscentralen							4493	4714			4 493	4 714
planläggningscentralen					238	248					238	248
Social- och hälsovården									3480	3407	3 480	3 407
Bildningen												
Teknik och miljö	9452	8623									9 452	8 623
Sammanlagt	**9452**	**8623**	**9223**	**9511**	**238**	**248**	**4493**	**4714**	**3480**	**3407**	**26 886**	**26 503**
Interna kostnader												
Kommunens ledning	62	69	110	103	3	3	79	84			253	259
Ekonomi- och förvaltningscentralen	522	340	9	63	0	2	543	592			1 073	996
planläggningscentralen	214	130	28	0	1	0	252	280			495	409
sammanlagt	798	539	147	166	4	4	873	955			1 821	1 664
Sote	1480	1559	1680	1684	44	44	1296	1395	620	555	5 120	5 236
Bildningen	6585	6028	7335	7627	189	199	1833	1801	2860	2852	18 802	18 507
Teknik och miljö	588	497	62	35	1	1	492	562			1 144	1 095
Sammanlagt	**9452**	**8623**	**9223**	**9511**	**238**	**248**	**4493**	**4714**	**3480**	**3407**	**26 886**	**26 503**

4 SIBBO VATTEN

4.1 Resultaträkning

1 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BES 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Omsättning							
Tillverkning för eget bruk							
Försäljningsintäkter	**4 703**	**4 605**	**4 965**	**4 815**	**4 965**	**5 064**	**5 166**
Övriga intäkter av affärsverksamhet	**91**	**237**	**100**	**140**	**200**	**204**	**208**
Material och tjänster	**-1 726**	**-1 904**	**-1 905**	**-1 905**	**-1 945**	**-1 985**	**-2 025**
Inköp under räkenskapsperioden	-776	-877	-890	-890	-910	-930	-950
Köp av tjänster	-950	-1 027	-1 015	-1 015	-1 035	-1055	-1075
Personalkostnader	**-513**	**-483**	**-579**	**-579**	**-579**	**-579**	**-579**
Löner och arvoden	-418	-395	-520	-520	-520	-520	-520
Lönebikostnader	-94	-89	-59	-59	-59	-59	-59
Pensionskostnader	-79	-77	-48	-48	-48	-48	-48
Övriga lönebikostnader	-15	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Avskrivningar och nedskrivningar	**-1 067**	**-1 100**	**-1 050**	**-1 100**	**-1 100**	**-1 100**	**-1 100**
Avskrivningar enligt plan	-1 067	-1 100	-1 050	-1 100	-1 100	-1100	-1 100
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	**-140**	**-113**	**-140**	**-140**	**-140**	**-140**	**-140**
Rörelseöverskott (-underskott)	**1 347**	**1 242**	**1 391**	**1 231**	**1 401**	**1 464**	**1 530**
Finansiella intäkter och kostnader	-756	-788	-757	-788	-982	-1 132	-1232
Övriga finansiella intäkter	3	3	3	3	3	3	3
Räntekostnader	-24	-55	-25	-55	-250	-400	-500
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**
Överskott (underskott) före överföring till reserv	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**

4.2 Investeringar

€	**BG 2021**	**EP 2022**	**EP 2023**
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	- 2 320	- 3 855	- 3 800
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	- 2 150	- 2 000	- 2 000
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700
Glesbebygda områden	- 500	- 500	- 500
Övriga investeringar	- 250	-	-
Investeringar sammanlagt	**- 5 920**	**- 7 055**	**- 7 000**

4.3 Finansieringsanalys

1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BES 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL							
Rörelseöverskott	1 347	1 242	1 391	1 231	1 401	1 464	1 530
Avskrivningar och nedskrivningar	1 067	1 100	1 050	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansiella intäkter och kostnader	-756	-788	-757	-788	-982	-1 132	-1 232
	1 658	**1 554**	**1 684**	**1 543**	**1 519**	**1 432**	**1 398**
INVESTERINGAR							
Investeringar i anläggningstillgångar	-3 395	-3 440	-3 440	-3 440	-5 920	-7 055	-7 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter							
Internt tillförda medel och investeringar, netto	**-1 737**	**-1 886**	**-1 756**	**-1 897**	**-4 401**	**-5 623**	**-5 602**
FINANSIERINGVERKSAMHET							
Övriga förändringar av likviditeten							
Ökning av kundfordringar							
Förändring av räntefria skulder	1 241	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansieringsverksamhet netto	**1 241**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**
Kassaflöde	**-496**	**-686**	**-556**	**-697**	**-3 201**	**-4 423**	**-4 402**

5 RESULTATRÄKNINGSDELEN

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.

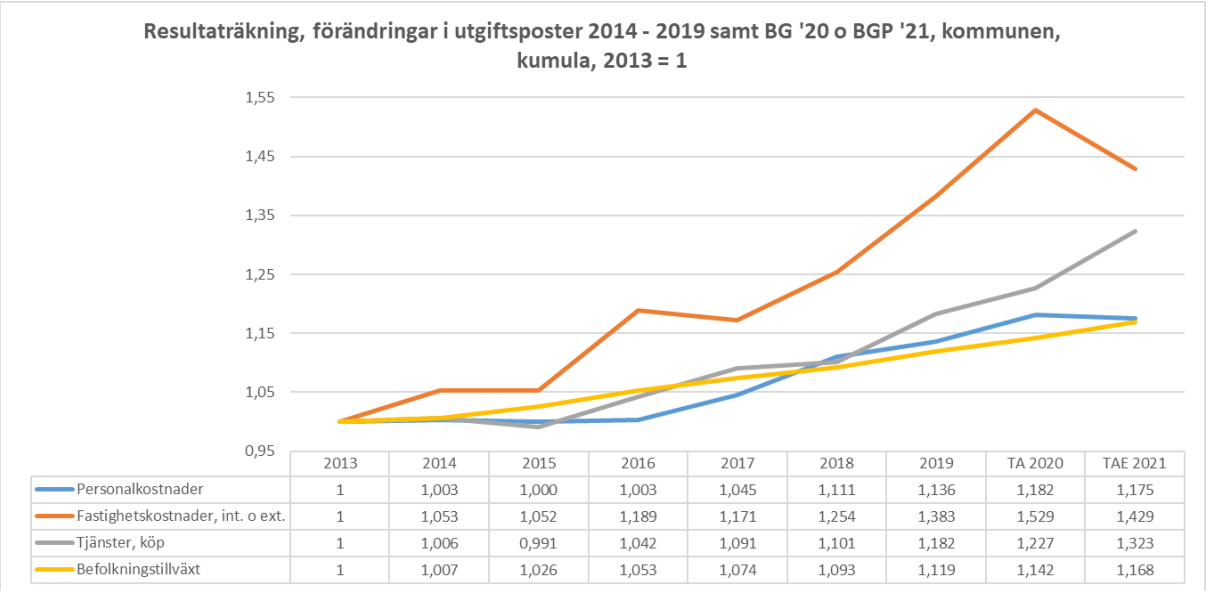
Inkomstfinansieringens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhets- och årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Budgetens resultaträkningsdel innehåller alla verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter. Detta betyder att interna poster, köp och försäljningar samt interna hyror ingår i resultaträkningsdelens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



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	TA 2020	TAE 2021
Personalkostnader	1	1,003	1,000	1,003	1,045	1,111	1,136	1,182	1,175
Fastighetskostnader, int. o ext.	1	1,053	1,052	1,189	1,171	1,254	1,383	1,529	1,429
Tjänster, köp	1	1,006	0,991	1,042	1,091	1,101	1,182	1,227	1,323
Befolkningstillväxt	1	1,007	1,026	1,053	1,074	1,093	1,119	1,142	1,168

5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten

Interna och externa **1 000 euro**	**2019** **BS**	**2020** **BG**	**2020** **Prognos**	**Ramen**	**2021** **BG US**	**2021** **BG KS**	**2021** **BG**	**Förändring -%**	**2022** **EP**	**2023** **EP**
Verksamhetsintäkter	**45 598**	**47 410**	**44 443**		**45 977**	**46 477**	**46 477**	**-2,0**	**47 500**	**48 497**
Försäljningsintäkter	4 141	3 853			2 806	2 806	2 806	-27,2		
Avgiftsintäkter	6 856	7 126			6 249	6 249	6 249	-12,3		
Understöd och bidrag	868	868			920	920	920	5,9		
Övriga intäkter	9 446	8 587			9 409	9 909	9 909	15,4		
varav försäljningsintäkter	*4 752*	*4 200*			*4 700*	*5 200*	*5 200*	23,8		
Övriga verksamhetsintäkter	24 287	26 976			26 593	26 593	26 593	-1,4		
Tillverkning för eget bruk										
Verksamhetskostnader	**-160 651**	**-167 610**	**-166 383**		**-172 155**	**-170 784**	**-170 344**	**1,8**	**-171 188**	**-172 170**
Personalkostnader	-57 632	-59 973			-59 950	-59 305	-59 465	-1,1		
Köp av tjänster, externa	-55 695	-56 462			-61 853	-61 187	-60 587	8,4		
Material, förnödenheter och varor	-7 733	-7 853			-7 748	-7 748	-7 748	-1,3		
Bidrag	-7 883	-7 949			-8 761	-8 636	-8 636	8,6		
Övriga verksamhetskostnader,	-7 421	-8 397			-7 250	-7 315	-7 315	-14,3		
Övriga verksamhetskostnader,	-24 287	-26 976			-26 593	-26 593	-26 593	-1,4		
Verksamhetsbidrag	**-115 053**	**-120 200**	**-121 940**	**-123 145**	**-126 177**	**-124 306**	**-123 866**	**3,3**	**-123 688**	**-123 673**
Skatteintäkter	103 221	110 000	105 500	108 953	109 513	109 513	109 513	-0,4	113 660	117 940
Statsandelar	15 114	15 467	22 050	16 192	18 276	18 276	18 276	18,2	18 700	21 100
Finansiella intäkter och kostnader	**558**	**60**	**-350**	**337**	**325**	**325**	**325**	441,8	**-205**	**-305**
Ränteintäkter	103	50		50	54	54	54	8,0		
Övriga finansiella intäkter	931	870		931	920	920	920	5,7	895	895
Räntekostnader	-463	-860		-631	-643	-643	-643	-25,2	- 1 100	- 1 200
Övriga finansiella	-13	0		-13	-6	-6	-6			
Årsbidrag	**3 840**	**5 327**	**5 610**	**2 337**	**1 936**	**3 807**	**4 247**	**-26,2**	**8 467**	**15 062**
Avskrivningar enligt plan	6 479	7 261	7 211	8 137	8 137	8 137	8 137	12,1	8 100	8 900
Extraordinära intäkter och kostnader										
Räkenskapsperiodens	**-2 639**	**-1 934**	**-1 601**	**-5 800**	**-6 201**	**-4 330**	**-3 890**	**117,5**	**367**	**6 162**
Ökning (-) eller minskning (+) av	1 339	1 339	1 150	1 200	1 200	1 000	1 000		1 000	1 000
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver										
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver		0			0	0	0		0	0
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder									0	0
över-/undeskott	**-1 299**	**-594**	**-451**	**-4 600**	**-5 001**	**-3 330**	**-2 890**	**439**	**1 367**	**7 162**

Verksamhetsbidrag per resultatenhet, ext. 1000 €	**BS 2018**	**BS 2019**	**BG 2020**	**BG 2021**	**Förändring, eur 2020/2021**	**Förändring, % 2020/2021**	**Förändring, % 2019/2021**
Centralvalnämnden	12	18	0	-11	-11	0,0	-162,0
Revisionsnämnden	-26	-36	0	-41	-41	0,0	13,4
Kommunstyrelsen	-7 994	-10 016	-13 455	-13 653	-199	1,5	36,3
Social och hälsa	-51 057	-55 341	-55 235	-58 878	-3 643	6,6	6,4
specialsjukvården	-20 812	-22 604	-21 898	-23 694	-1 796	8,2	4,8
Bildningen	-34 900	-34 789	-35 100	-35 346	-246	0,7	1,6
Teknik och miljö	-13 123	-14 888	-16 410	-15 738	672	-4,1	5,7
Sammanlagt	**-107 088**	**-115 053**	**-120 200**	**-123 667**	**-3 467**	**2,9**	**7,5**

Verksamhetsintäkter

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter

Externa intäkter 1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Centralvalnämnden	33	68	-	-	-	-
Kommunstyrelsen	-	-	-	-	-	-
Övriga verksamhetsintäkter	1 177	1 162	1 123	1 146	1 171	1 195
Markförsäljning, försäljningsvinst	4 237	4 705	4 200	5 200	5 314	5 426
Social- och hälsovårdsutskotte	8 702	8 215	8 584	6 230	6 367	6 501
Bildningsutskottet	4 231	3 958	3 676	3 779	3 862	3 943
Utskottet för teknik och miljö	3 229	3 204	2 850	3 529	3 606	3 682
Totalt	**21 608**	**21 311**	**20 434**	**19 884**	**20 321**	**20 748**

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret 2021 förväntas försäljningsinkomsterna uppgå till 5,2 miljoner euro och under planeåren 2022–2023 också till 5 miljoner euro/2022 och till 5,2 miljoner euro/2023. 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.

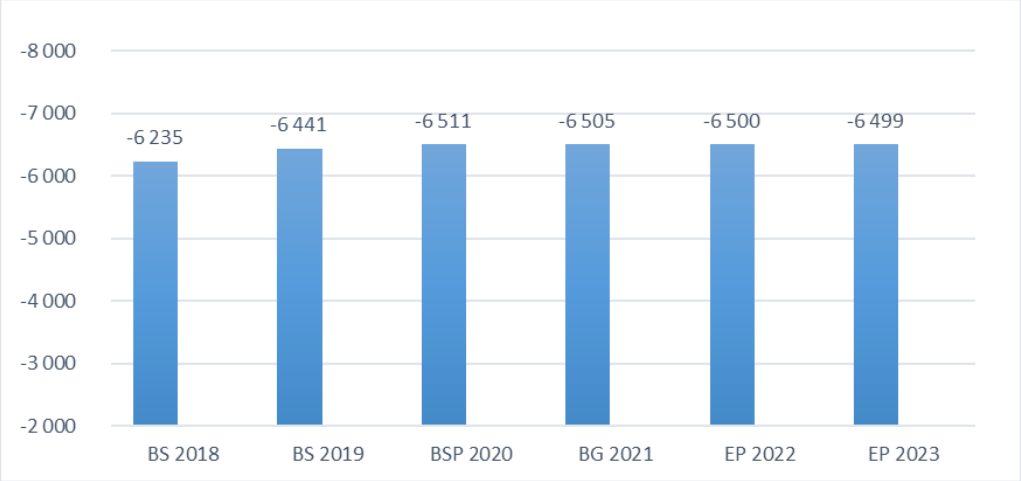
Verksamhetskostnader

År 2021 ökar de externa verksamhetskostnaderna enligt budgetförslaget till 144 miljoner euro jämfört med prognosen för år 2020 som är 142,4 miljoner euro.

Primärkommunens externa verksamhetskostnader

Externa kostnader 1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Centralvalnämnden	- 21	- 49	-	- 11	-	-
Revisionsnämnden	- 26	- 36	-	- 41	- 42	- 43
Kommunstyrelsen	- 13 408	- 15 883	- 18 778	- 19 998	- 20 438	- 20 888
Social- och hälsovårdsutskotte	- 59 759	- 63 556	- 63 820	- 65 309	- 66 746	- 68 214
Bildningsutskottet	- 39 130	- 38 748	- 38 777	- 39 125	- 39 986	- 40 865
Utskottet för teknik och miljö	- 16 503	- 18 092	- 19 260	- 19 268	- 19 692	- 20 125
Totalt	**- 128 847**	**- 136 365**	**- 140 634**	**- 143 752**	**- 146 903**	**- 150 135**

Primärkommunens externa verksamhetskostnader €/invånare utvecklas enligt följande:



5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

Externa och interna poster	2019	2020	2020	2021	2021	2021		2022	2023
1 000 euro	**BS**	**BG**	**Prognos**	**BG US**	**BG KS**	**BG**	**Förändring - %**	**EP**	**EP**
Verksamhetsintäkter	**49 991**	**52 475**	**49 398**	**50 942**	**51 642**	**51 642**	**-1,6**	**52 778**	**53 887**
Försäljningsintäkter	8 592	8 818		7 771	7 771	7 771	-11,9		
Avgiftsintäkter	6 856	7 126		6 249	6 249	6 249	-12,3		
Understöd och bidrag	868	868		920	920	920	5,9		
Övriga intäkter	9 388	8 687		9 409	10 109	10 109	16,4		
varav försäljningsintäkter	*4 752*	*4 200*		*4 700*	5 200	5 200	23,8		
Övriga verksamhetsintäkter interna	24 287	26 976		26 593	26 593	26 593	-1,4		
Tillverkning för eget bruk									
Verksamhetskostnader	**-162 703**	**-170 233**	**-169 007**	**-174 819**	**-173 448**	**-173 008**	**1,6**	**-173 911**	**-174 950**
Personalkostnader	-58 116	-60 550		-60 529	-59 884	-60 044	-0,8		
Köp av tjänster, externa	-56 415	-57 477		-62 888	-62 222	-61 622	7,2		
Material, förnödenheter och varor	-8 547	-8 743		-8 658	-8 658	-8 658	-1,0		
Bidrag	-7 883	-7 949		-8 761	-8 636	-8 636	8,6		
Övriga verksamhetskostn.	-7 454	-8 537		-7 390	-7 455	-7 455	-12,7		
Övriga verksamhetskostn., interna	-24 287	-26 976		-26 593	-26 593	-26 593	-1,4		
Verksamhetsbidrag	**-112 712**	**-117 757**	**-119 609**	**-123 876**	**-121 805**	**-121 365**	**3,1**	**-121 132**	**-121 063**
Skatteintäkter	103 221	110 000	105 500	109 513	109 513	109 513	-0,4	113 660	117 940
Statsandelar	15 114	15 467	22 050	18 276	18 276	18 276	18,2	18 700	21 100
Finansiella intäkter och kostnader	**-230**	**-700**	**-350**	**-657**	**-657**	**-657**	**-6,2**	**- 671**	**- 685**
Ränteintäkter	48	50		54	54	54	8,0		
Övriga finansiella intäkter	198	870		923	923	923	6,0		
Räntekostnader	-463	-885		-893	-893	-893	0,9		
Övriga finansiella kostnader	-13	-735		-741	-741	-741	0,8		
Årsbidrag	**5 394**	**7 010**	**7 591**	**3 255**	**5 326**	**5 766**	**-17,7**	**10 556**	**17 291**
Avskrivningar enligt plan	13 969	8 311	8 311	9 237	9 237	9 237	11,1	9 403	9 550
Extraordinära intäkter och kostnader	8 508								
Räkenskapsperiodens resultat	**-67**	**-1 301**	**-720**	**-5 982**	**-3 911**	**-3 471**	**166,7**	**1 153**	**7 741**
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	1 339	1 339	1 150	1 200	1 000	1 000	**-25,3**	1 000	1 000
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver									
Räkenskapsperiodens över-/undeskott	**1 272**	**38**	**430**	**-4 782**	**-2 911**	**-2 471**	**-6 640**	**2 153**	**8 741**

Externa	2019	2020	2020	2021	2021	2021		2022	2023
1 000 euro	**BS**	**BG**	**Prognos**	**BG US**	**BG KS**	**BG**	**Förändring - %**	**EP**	**EP**
Verksamhetsintäkter	**25 704**	**25 499**	**22 422**	**24 349**	**25 049**	**25 049**	**-1,8**	**25 600**	**26 138**
Försäljningsintäkter	8 592	8 818		7 771	7 771	7 771	-11,9		
Avgiftsintäkter	6 856	7 126		6 249	6 249	6 249	-12,3		
Understöd och bidrag	868	868		920	920	920	5,9		
Övriga intäkter	9 388	8 687		9 409	10 109	10 109	16,4		
varav försäljningsintäkter	*4 752*	*4 200*		*4 700*	5 200	5 200	23,8		
Tillverkning för eget bruk									
Verksamhetskostnader	**-138 416**	**-143 257**	**-142 031**	**-148 226**	**-146 855**	**-146 415**	**2,2**	**-146 860**	**-147 458**
Personalkostnader	-58 116	-60 550		-60 529	-59 884	-60 044	-0,8		
Köp av tjänster, externa	-56 415	-57 477		-62 888	-62 222	-61 622	7,2		
Material, förnödenheter och var	-8 547	-8 743		-8 658	-8 658	-8 658	-1,0		
Bidrag	-7 883	-7 949		-8 761	-8 636	-8 636	8,6		
Övriga verksamhetskostnader	-7 454	-8 537		-7 390	-7 455	-7 455	-12,7		
Verksamhetsbidrag	**-112 712**	**-117 757**	**-119 609**	**-123 876**	**-121 805**	**-121 365**	**3,1**	**-121 259**	**-121 320**
Skatteintäkter	103 221	110 000	105 500	109 513	109 513	109 513	-0,4	113 660	117 940
Statsandelar	15 114	15 467	22 050	18 276	18 276	18 276	18,2	18 700	21 100
Finansiella intäkter och kostn	**-230**	**-700**	**-350**	**-657**	**-657**	**-657**	**-6,2**	**- 671**	**- 685**
Ränteintäkter	48	50		54	54	54	8,0		
Övriga finansiella intäkter	198	870		923	923	923	6,0		
Räntekostnader	-463	-885		-893	-893	-893	0,9		
Övriga finansiella kostnader	-13	-735		-741	-741	-741	0,8		
Årsbidrag	**5 394**	**7 010**	**7 591**	**3 255**	**5 326**	**5 766**	**-17,7**	**10 429**	**17 035**
Avskrivningar enligt plan	13 969	8 311	8 311	9 237	9 237	9 237	11,1	9403	9550
Extraordinära intäkter och kostn	8 508								
Räkenskapsperiodens resulta	**-67**	**-1 301**	**-720**	**-5 982**	**-3 911**	**-3 471**	**166,7**	**1 026**	**7 485**
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	1 156	1 339	1 150	1 200	1 000	1 000	**-25,3**	1 000	1 000
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver									
Räkenskapsperiodens över-/undeskott	**1 089**	**38**	**430**	**-4 782**	**-2 911**	**-2 471**	**-6 640**	**2 026**	**8 485**

Årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna under planperioden, vilket leder till att kommunens ekonomi är i balans under åren 2021–2023. Om planeåret 2023 förverkligas, betyder detta också att markförsäljningsintäkterna (5,3 miljoner euro) i sin helhet kunde användas för att finansiera investeringarna.

När avskrivningarna av anläggningstillgångar och övriga kostnader med lång verkningstid ökas på grund av investeringarna påverkar detta balansen i kommunens ekonomi på ett betydligt sätt. Avskrivningarna ökar avsevärt under planperioden.

Budgeten för år 2021 uppvisar dock fortfarande ett resultat på –3,8 miljoner euro före bokslutsdispositioner, men åren 2022 och 2023 torde redan uppvisa överskott.

Det faktiska över- eller underskottet ökar eller minskar det egna kapitalet i kommunens balansräkning. Enligt resultaträkningen ökar det egna kapitalet i kommunens balansräkning med cirka 8 miljoner euro.

5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperioden resultat

Sibbo kommun och Sibbo vatten externa 1 000 €	Budget 2021 Kommunens resultat-räkningsdel exkl. Sibbo vatten	Sibbo Vatten	Elimineringar Kommunen	Sibbo Vatten	Kommunens resultat-räkningsdel inkl. Sibbo vatten
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	2 806	4 965		-231,8	7 539
Avgiftsintäkter	6 249				6 249
Understöd och bidrag	920				920
Övriga verksamhetsintäkter	9 909	200		-117,9	9 991
Verksamhetens intäkter totalt	**19 884**	**5 165**	**0**	**-350**	**24 700**
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-59 465	-579			-60 044
Köp av tjänster	-60 587	-1 035	161		-61 461
Material, förnödenheter och varor	-7 748	-910	71		-8 587
Understöd	-8 636				-8 636
Övriga verksamhetskostnader	-7 315	-140	118		-7 337
Verksamhetens kostnader sammanlagt	**-143 751**	**-2 664**	**350**	**0**	**-146 065**
Verksamhetsbidrag	**-123 866**	**2 501**	**350**	**-350**	**-121 365**
Skatteinkomster	109 513				109 513
Statsandelar	18 276				18 276
Finansiella intäkter och kostnader	325	-982	-485	485	-657
Ränteintäkter	54		250		304
Övriga finansiella intäkter	920	3	-735		188
Räntekostnader	-643	-250		-250	-1 143
Övriga finansiella kostnader	-5,9	-735		735	-6
Årsbidrag	**4 247**	**1 519**	**-135**	**135**	**5 766**
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-8 137	-1 100			-9 237
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	**-3 890**	**419**	**-135**	**135**	**-3 471**
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1 000				1 000
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	**-2 890**	**419**	**-135**	**135**	**-2 471**

5.4 Finansieringsintäkter 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 116 miljoner euro i slutet av år 2020.

I budgeten reserveras sammanlagt 0,7 miljoner euro för räntekostnader. Räntorna på gamla skulder har räknats enligt skuldebrevsvillkoren. År 2020 beräknas nya lån upptas till ett belopp av 34 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 oktober 2019 var 0,7 %.

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.

Kommunens finansiella intäkter/kostnader:

Sammanlagt	**-230**	**-700**	**-350**	**-657**	**-657**
Ränteintäkter	48	50		54	54
Finansieringsintäkter	198	870		923	923
Räntekostnader	-463	-885		-893	-893
Finansieringskostnader	-13	-735		-741	-741

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

Avskrivningar

Kommunens avskrivningar (inkl. Sibbo Vatten) kommer att öka under planperioden 2021–2023 med cirka 1,7 miljoner euro jämfört med bokslutet 2019.

6 INVESTERINGSDELEN

Ansvarspersoner och definitioner:

Immateriella tillgångaransvarsområdes-/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 för investeringar är 10 000 euro.

Anslagen är bindande för tekniska utskottet beträffande bruttoinvesteringar, dvs. fastighetsinvesteringar och övriga infrainvesteringar. Sibbo Vattens direktion beslutar över vattentjänsters investeringar.

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”, ”Sanering av byskolor”, ”Sanering av daghem och tätortsskolor” och ”Sanering av gator”, där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens fördelningsprinciper.

Anslaget för en första inredning av fastigheter ingår i utvidgnings- och återinvesteringsprojektets helhetsanslag och det har specificerats som sin egen helhet efter det att projektplanen godkänts. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om anskaffningarna.

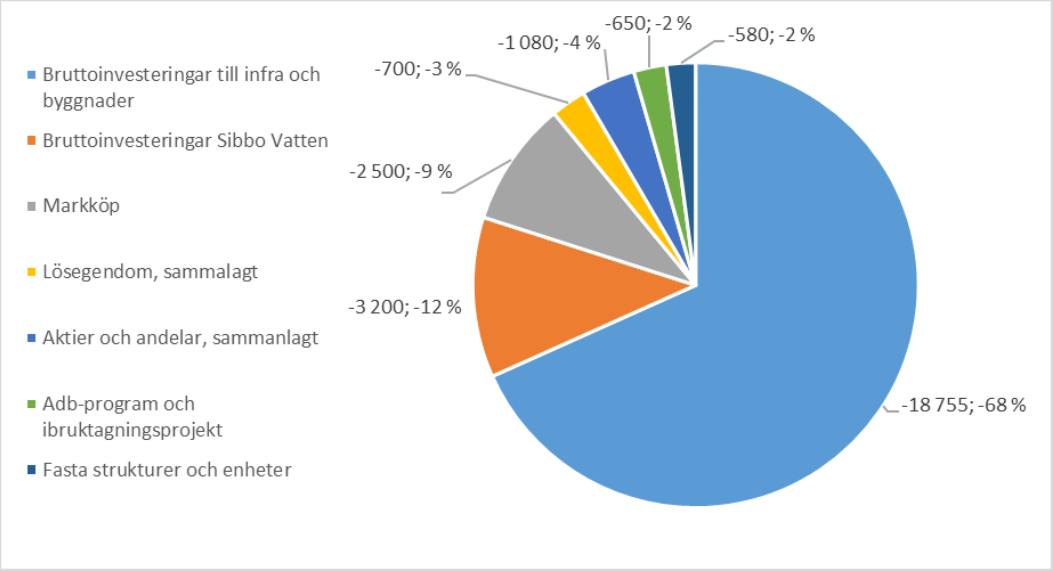
Angående social- och hälsovårdens fastigheter i kommunens regi ansvarar respektive bolagets styrelse för investeringarna i ifrågavarande bolag. Om investeringar beställs av kommunen, visar kommunens driftsekonomi lika stora inkomster och utgifter.

Sibbo Vattens investeringsprojekt presenteras i kapitel 6.2.

6.1 Investeringarnas gruppering (utan Sibbo Vatten)

Investeringar/kommunen 2019 - 2023	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	-26 946	-22 890	-23 338	-18 785	-13 780	-18 695
Markköp	-2 220	-1 600	-1 600	-2 500	-2 500	-2 500
Investeringar/andra avd., sammalagt	-453	-1 370	-1 370	-3 510	-1 380	-1 350
Bruttoinvesteringar sammanlag	**-29 619**	**-25 860**	**-26 308**	**-24 795**	**-17 660**	**-22 545**
Mark och driftsegendom, försäljning	4 752	4 200	5 200	5 200	5 000	5 300
Investeringar sammanlagt, netto	**-24 866**	**-21 660**	**-21 108**	**-19 595**	**-12 660**	**-17 245**

Grupperingen av investeringar BG 2021



Coronabromsen 2020

Kommunstyrelsen beslutade på sitt möte våren 2020 att grunda en styrgrupp för att justera budgeten för år 2020 som en del av den coronabroms som tillämpas i kommunens ekonomi. Åtgärder för att anpassa ekonomin var nödvändiga för att balansera ekonomiska skador som den globala pandemin orsakat.

Styrgruppen hade två möten våren 2020 och behandlade i första hand investeringsbudgeten i syfte att senarelägga investeringar så att kommunens behov av att ta lån minskades.

Gruppen formulerade ett förslag för att minska investeringarna enligt följande principer:

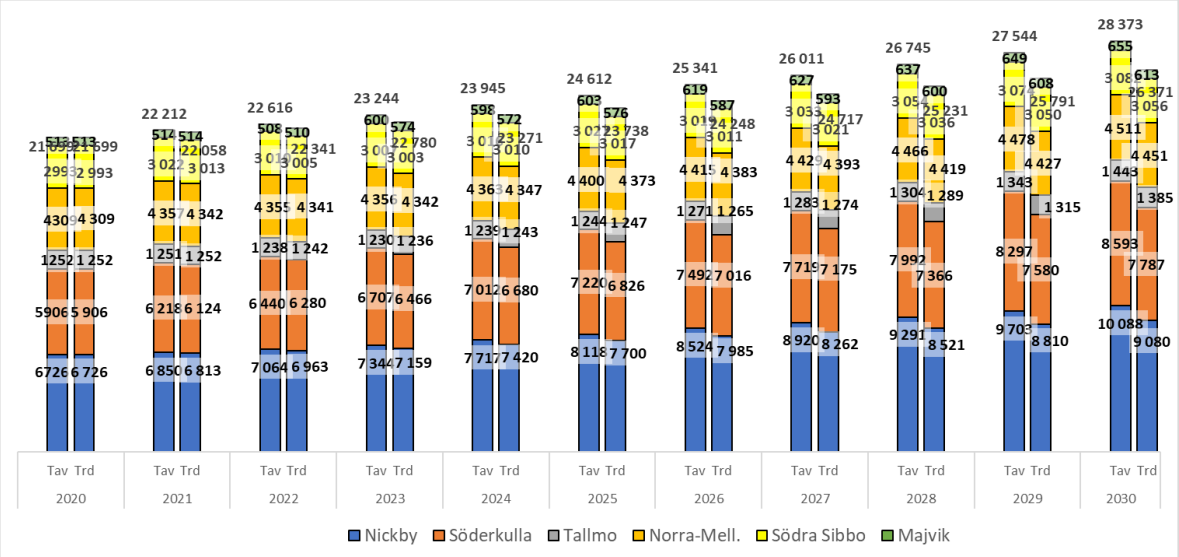
> i) Först stryks de investeringar på nya detaljplaneområden som är olönsamma för planläggningsekonomin.
>
> ii) Efter det stryks alla investeringar som ökar trivseln. Då ökar inte trivseln, men den minskar inte heller. I det här skedet har man redan uppnått en betydlig förbättring av miljöns trivsel.
>
> iii) Dessutom stryks alla de tillväxtinvesteringar vars behov kan tillfredsställas genom befintliga lokaler.
>
> iv) Saneringsinvesteringarna bevaras dock på en sådan nivå att den befintliga egendomens värde inte går förlorat på grund av ett för litet underhåll.

Styrgruppen föreslog och fullmäktige fattade ett beslut om att minska investeringarna år 2020 med totalt 8,1 miljoner euro. Förslaget i fråga innehöll även tillägg till investeringarna i syfte att främja Sibbos tillväxt, i synnerhet genom att påskynda genomförandet av vissa egnahemsområden och företagsområden.

Befolkningsplan och investeringarnas tidtabell

Två befolkningsplaner har utarbetats för att bedöma befolkningsutvecklingen i Sibbo kommun 2020–2030 och svara på de mål och behov som kommunplaneringen ställer. Befolkningsplanerna har utarbetats utifrån en byggnadsprognos som grundar sig på kommunens verkställighetsprogram för markanvändningen på tio års sikt. Byggnadsprognosen har utarbetats i samarbete med Avdelningen för teknik och miljö, Utvecklings- och planläggningscentralen och enheten Ekonomitjänster, och den drar riktlinjer för tidtabellen och inverkan av byggandet av nya detaljplanområden med tanke på kommunens befolkningstillväxt.

Tillväxten i Sibbo områdesvis



Syftet är att målplanen används som stöd när man planerar programmeringen av hur kommunens investeringar och markanvändningen genomförs. Detta betyder att projekten planeras rikligt i förväg, men att det egentliga byggandet inleds när den årliga befolkningstillväxten har bedömts enligt faktiska värden. Befolkningsplanerna utvecklas med jämna mellanrum så att de bättre motsvarar den riktning befolkningstillväxten har tagit.

Utifrån målplanen har man även upprättat en så kallad trendplan. Byggprojekt som genomförs i den motsvarar cirka 70 % av målplanen. Genomförandeplanen används som grund vid uppskattningen av kommunens skatteinkomster och tomtförsäljningsintäkter samt till exempel när man uppskattar behovet av olika serviceformer.

I målplanen varierar kommunens tillväxtprocent mellan 1,8–3,0 % under en tidsperiod på 10 år, när skalan i genomförandeplanen är 1,3–2,2 %.

Sammanfattning av bruttoinvesteringarna 2021–2023

I tabellen presenteras Sibbo kommuns bruttoanslag för investeringarna.

BRUTTOINVESTERINGAR INFRA OCH BYGGANDE	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-4 200	-3 800	-3 800	-6 450	-9 320	-13 305
Utvidgningsinvesteringar,byggande	-9 705	-10 780	-10 950	-1 670	-175	-705
Återinvesteringar	-6 881	-3 025	-3 200	-1 500	-35	-535
Saneringsinvesteringar	-3 030	-5 165	-5 165	-8 700	-3 400	-4 100
Övriga investeringar	-3 130	-120	-223	-465	-850	-50
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	**-26 946**	**-22 890**	**-23 338**	**-18 785**	**-13 780**	**-18 695**

Kommunens bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader är enligt budgeten cirka 18,76 miljoner euro år 2021. De mest betydande bruttoinvesteringarna i budgeten för år 2021, totalt cirka 8,7 miljoner euro, hör till saneringsinvesteringar för byggnader och infrastruktur. De mest betydande saneringsinvesteringarna är Jokipuiston koulu (tas i bruk i början av höstterminen 2022) samt fas 2 av Cook and Chill-köken (färdigställs 2021).

Budget- och ekonomiplanperioden innehåller inte längre några betydande utbyggnadsinvesteringar för byggnader när både Sipoonlahden koulu och Nickby Hjärtats andra fas färdigställs 2021.

Utvidgningsinvesteringar i infrastruktur i de nya planområdena uppskattas uppgå till sammanlagt cirka 6,42 miljoner euro i budgeten för år 2021. Angående investeringar i infrastruktur är de mest betydande projekten år NG 9 Norrängen, T 9 Tasträsk IV, S 24 Detaljplaneändring för Sibbovikens strand och M 3 Bostadsområdet i Massby Danielsbacka.

Återinvesteringarna i budgeten för år 2021 uppgår till cirka 1,5 miljoner euro. Det viktigaste objektet är gymnastiksalen i Nickby Hjärta (färdigställs 2021). Därutöver har man år 2021 reserverat pengar för projektplanering av en ny gymnastiksal för Söderkulla skola och Sipoonlahden koulu. Den nya räddningsstationen i Nickby planeras och byggs 2021–2022 med leasingfinansiering.

Bruttoinvesteringarna i infrastruktur och byggnader enligt budgeten för år 2022 är cirka 12,88 miljoner euro, för år 2023 cirka 16,90 miljoner euro. Jämfört med nivån åren 2018–2020, då investeringarna uppgick till 27–29 miljoner euro, minskar antalet investeringar på ett betydligt sätt. Orsaken till den tidigare höga investeringsnivån var att flera skolprojekt genomfördes då.

Både skolprojekten och de stora planprojekten är investeringar som görs i större klumpar. Genom en investering uppfylls tillväxtbehovet för flera år framåt. Investeringsdelen genomförs i sin helhet på en gång i syfte att uppnå en genomförandehelhet som på ekonomiskt sätt är effektiv för projektet och som med tanke på kostnadsbesparingar inte kan styckas upp i mindre delar.

6.1.1 Avdelningen för teknik och miljö

Begrepp och investeringarnas finansiering

Utvidgningsinvestering:
i) utbyggnad av infrastrukturen, som möjliggör en ökad bosättning, och
ii) nybyggnation, som ökar servicekapaciteten i kommunens byggnader och fastigheternas yta.
Nyinvestering:
byggande av ny byggnad som ersätter tidigare byggnader och servicen som erbjuds i dem.
Saneringsinvestering:
förbättringsåtgärd som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick.
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 process för samhällsutveckling som leds som en helhet så att det blir möjligt att genomföra planläggningsekonomin och en fungerande och önskad samhällsstruktur.

Planering av investeringar

Grundprincipen är att varje investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. Målet för utvecklingsarbetet är således att varje investering, oberoende av om den gäller samhällsstrukturen, infrastrukturen eller fastigheter, ska genomföras så att trivseln, tryggheten, funktionaliteten och en mångsidig användning är i balans med investerings- och livscykelkostnaderna och planläggningsekonomin. På detta sätt förbättras verksamhetens kvalitet och kostnaderna minskar.

Kommunens investeringar ska planeras på lång sikt och som en helhet som stödjer kommunens tillväxtstrategi. I syfte att förtydliga investeringsstrategin tog man år 2013 i bruk investeringsprogrammet INTO för att planera kommunens behov av byggnadsinvesteringar. Med programmet granskas investeringarna såväl med tanke på behoven under budgetperioden (1–3 år) som med tanke på långtidsplanering (10 år).

I investeringsprogrammet presenteras investeringarna för tio år framåt enligt investeringsslag och riktade till de olika användarna. Utvidgningsinvesteringarna i byggnader grundar sig på uppskattningar av befolkningstillväxten som görs utifrån tomtförsäljningen, på bildningsväsendets servicenätplan, på godkända projektplaner och på tidigare budgetförslag.

Investeringsplanen för åren 2021–2023 har utarbetats under ledning av Avdelningen för teknik och miljö i samarbete med Utvecklings- och planläggningscentralen och Bildningsavdelningen. Principer för utarbetande av investeringsprogrammet har gjorts upp i samarbete med verksamhetsområdena och enheterna.

- **Investeringar i infrastruktur** utarbetas i tätt samarbete med tekniska väsendet och planläggningen. Det centrala målet för kommunens planläggningsekonomi är att tomtförsäljningsintäkterna täcker alla utvidgningsinvesteringar.
- **Utvidgningsinvesteringar i service** godkänns i investeringsprogrammet och -planen först när användarna i samarbete med tekniska väsendet har fastställt deras behov och alternativ. Nya projekt inleds enligt bildningens godkända servicenätplan.
- **Saneringsinvesteringar:** lokalitetsförvaltningen prioriterar saneringsåtgärderna utifrån de principer som fastställs i budgeten och i samarbete med användarna och tekniska utskottet fattar beslut om de projekt som genomförs utifrån de medel som beviljas av fullmäktige. Särskilda saneringsinvesteringar som görs för att effektivera verksamhetssättet eller som på annat sätt är omfattande presenteras alltid som skilda projekt i budgeten.
- **Investeringsprogrammet** beskriver projekt enligt deras prioritet och tar dem vid behov upp i investeringsprogrammet för 10 år. Investeringsplanen (ekonomiplaneåret och två följande år) fastställs utifrån investeringsprogrammet.

Kommunens investeringsplan bereds för behandling i tekniska utskottet. Utskottet behandlar utkastet till investeringsplan och begär utlåtanden från utskott och sektioner. Den nya investeringsplanen som bereds för tekniska utskottet beaktar de saker och anmärkningar som förtroendevalda framfört i sina utlåtanden, varefter tekniska utskottet behandlar planen på nytt och bifogar den till budgeten som behandlas i kommunstyrelsen och vidare i fullmäktige.

Investeringsplan 2021–2023, sammanfattning

Av kommunens investeringsplan framgår Sibbo kommuns bruttoinvesteringar i infrastruktur 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-, saneringss- 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 2020.

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, infra	-4 200	-3 800	-3 800	-6 450	-9 320	-13 305
Utvidgningsinvesteringar,byggande	-9 705	-10 780	-10 950	-1 670	-175	-705
Återinvesteringar	-6 881	-3 025	-3 200	-1 500	-35	-535
Saneringsinvesteringar	-3 030	-5 165	-5 165	-8 700	-3 400	-4 100
Övriga investeringar	-3 130	-120	-223	-465	-850	-50
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	**-26 946**	**-22 890**	**-23 338**	**-18 785**	**-13 780**	**-18 695**

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Byggande	-18 486	-17 865	-18 359	-9 750	-2 910	-3 840
Infrainvesteringar	-7 930	-4 545	-4 564	-7 715	-10 770	-13 955
Idrottstjänsters investeringar	-530	-480	-370	-1 320	-100	-900
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra och byggar	**-26 946**	**-22 890**	**-23 293**	**-18 785**	**-13 780**	**-18 695**

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 täcks på lång sikt genom tomtförsäljningsinkomster, likaså köp av råmark. Vattentjänsterna bör på lång sikt täcka alla sina kostnader inklusive investeringarna.

Åren 2021–2023 betonas särskilt utvidgningsinvesteringar i infrastruktur. Åren 2021 och 2022 kommer utbyggnadsinvesteringarna i servicebyggande att upphöra nästan i sin helhet när de stora skolprojekten blir färdiga. Utvidgningsinvesteringarna i infrastrukturen föreslås vara cirka 6,42 miljoner euro år 2021, cirka 9,02 miljoner euro år 2022 och cirka 11,51 miljoner euro år 2023.

Infrastrukturprojekt som ska planeras och genomföras under budget- och ekonomiplaneperioden är bl.a. detaljplaneområdena Nickby gård och Norrängen samt till dem hörande järnvägsunderfart och detaljplaneområdena Söderkulla gård, Tasträsk IV, Massby Danielsbacka och Östra Tasträsk. Sibbo Vattens investeringar antecknas på motsvarande sätt i vattenverkets budget och ekonomiplan.

Utvidgningsinvesteringar, infrastruktur

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	**-5 863**	**-3 800**	**-3 800**	**-6 450**	**-9 320**	**-13 305**

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

Redan existerande områden har gällande planer som 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 ombyggandet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Gator och grönområden, investeringsplan 2021-2023	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planområden	**-6 450 000**	**-9 320 000**	**-13 305 000**
Nickby			
NG 5 Herrgårdsbrinken	finslipning		
NG 8 Nickby gårds centrum V 1	planering	markbygg.	markbygg.
NG 8 under spåret	planering	markbygg.	markbygg.
NG 9 Norrängen	markbygg.	markbygg.	planering
NG 11 Bybergsvägens egnahemstomter	finslipning		
N 40 Sibbo Ådalen	markbygg.	finslipning	
N 45 B Sockengården		planering	markbygg.
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	markbygg. + finsl.		
N 52 Sibbo Ådalen K 5063		planering	markbygg.
N 65 Skogsbacken	planering	markbygg.	
N 60 Oikopolku		markbygg. + finsl.	
Söderkulla			
Box arbetsplatsområde	planering		
Örnvikens västra del + Lillörensgränd	planering		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	markbygg. + fi	finslipning	
K 8 B Söderkulla företagsområde/Arbetsplatsgatan	markbygg. + finsl.		
K 8 B Södra Hassellundens höghusområde		markbygg.	
K 10 Söderkulla arbetsplatsområde 2 skedet			planering
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde	planering	markbygg.	markbygg.
S 17C Söderkulla centrum, deltaljplaneändring	planering	planering	markbygg.
S 20 Söderkullla gård	planering	markbygg.	markbygg.
S 24 Sibbovikens strand, deltaljplaneändring	markbygg.		finslipning
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	planering	planering	markbygg.
T 3& T/A Hassellunden	finslipning		
T 6 Östra delen av Tasträsk	planering	planering	markbygg.
T 8 Stenkulla		finslipning	
T 9 Tasträsk IV	markbygg.		finslipning
Tallmo			
TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter	planering	markbygg.	markbygg.
TM 6 Tallmobågen		planering	planering
Bastukärr dagvattensystem	planering	markbygg. + finsl.	
Bastukärr Långtradarvägen	planering	markbygg. + finsl.	

Tidtabellen för gatornas och parkernas utvidgningsinvesteringar både på nya planområden och på planändringsområden 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, kommer detta att ändra genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Planering

De mest centrala planeringsuppdragen är beredning av beslutet att införa språktrafik mellan Kervo och Nickby samt till dess hörande fortsatt planering av Nickby station och stationens anknytning som en del av Nickby gårds nya detaljplan och planstommen i Nickby.

Samhällstekniken planeras i samband med planläggningen 2021–2023 på detaljplaneområdena NG 8 Nickby gård, NG 9 Norrängen, N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken. Målet är att så snabbt som möjligt utöka speciellt egnahemshustomtreserven, men även små- och höghustomtreserven i Nickby, för de nuvarande tomterna är till största delen redan sålda och kommunen har inga egnahemshustomter att erbjuda. Därtill har man som viktigt mål att bilda planreserv enligt kommunens strategi, vilket betyder att nya tomter genomförs på områden där tomtförsäljningen har varit bra.

Genomförande
N 40 Detaljplan för Sibbo Ådal färdigställs åren 2020–2021 för gatans, parkens och slutarbetenas del.

Genomförandet av planområdena NG 8 Nickby gård, N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas under ekonomiplanperioden.

Färdigställande
Färdigställandet av jordbyggnadsarbeten för gatorna i de små egnahemsområdena N40 Sibbo Ådal, NG 9 Norrängen, NG 11 Bybergsvägens egnahemstomter och NG 5 Herrgårdsbrinken genomförs år 2020.

Tallmo

Planering
Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM 2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunalteknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2023. Genomförandet av detaljplaneområdet TM 2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan. Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i det nya planläggningsprogrammet först i områdena norr om järnvägen, nämligen TM 6 Tallmobågen.

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2021.

Genomförande
Genomförandet av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2023.

År 2021 genomförs Långtradarvägen i Bastukärr samt dagvattensystemet i östra delar av området.

Söderkulla

Planering
Genomförandet av höghusområdet i K8B Södra Hassellunden planeras under år 2021.

Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka bostadsområde ska enligt planerna ske under år 2021. Området är egnahems- och småhusbetonat.

Detaljplaneändringen för S 17 B Söderkulla centrum planeras åren 2021 och 2022. Målet är att utveckla och effektivera byggandet i Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat.

Planområdet S 20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. Planeringen av samhällstekniken i detaljplaneområdet förs fram 2021–2021 i samarbete med planläggningen.

Planeringen av T 9 Detaljplan för Tasträsk IV inleddes 2020. Planeringen av samhällstekniken koordineras samtidigt med färdigställandet av planarbetet. På detta sätt kan tomtförsäljningen påbörjas våren 2021.

År 2021 utreds hur trafiksäkerheten kunde förbättras, hastighetsbegränsningen sänkas och en skyddsväg byggas vid Söderkullavägen, bostadsområdet Hansas 2 (anslutningen till Hansashuset) så att arbetet kan inledas preliminärt år 2022.

Genomförande
Planen K 8 B omfattar även Tarapottens arbetsplatsområde som utvidgar området vid Arbetsplatsgatan. Området byggs och färdigställs 2021–2022. Planområdet innefattar uppskattningsvis cirka 5 000 m^2vy affärsbyggande.

Genomförandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak under 2022 och 2023.

Genomförandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2022–2023. Området färdigställs uppskattningsvis år 2024.

Avtalsplanen för S 24 Sibbovikens strand genomförs uppskattningsvis i huvudsak under åren 2020–2021.

Samhällstekniken för detaljplaneområdet T 9 Tasträsk IV genomförs 2021.

Färdigställande
Färdigställandet av K B Tarapottens arbetsplatsområde sker under år 2022. Planen för arbetsplatsområdet möjliggör affärsbyggande för cirka 40 000 kvadratmeter våningsyta.

T 3 Hassellunden färdigställs under år 2021.

Infrastrukturen i området T 8 Stenkulla ska enligt tidtabellen färdigställas under år 2022.

Färdigställandet av avtalsplanen S 24 Sibbovikens strand sker 2023.

Trafikledsprojekt, existerande områden

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Trafikledsprojekt, befintliga områden	**-1 513**	**-70**	**-173**	**-335**	**-600**	**0**
N50 Anslutningsparkering Nickby centrum	- 925					
Anslutningsparkering Nickby centrum	-					
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl	- 583					
Södekullan liikenneympyrä		- 50	- 50		- 600	
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled	- 5	- 20	- 20	- 260		
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog			- 3	- 75		
Förbindelsen vid Lidl			- 100			

Syftet med trafikledsprojekten är att förbättra de existerande lederna, t.ex. bygga en gång- och cykelväg längs en existerande led eller utföra arbete i syfte att få trafiken att löpa smidigare på en existerande huvudled. Även byggande av anslutningsparkeringar ingår i trafikledsinvesteringar. Trafikledsprojekten hör vanligtvis inte till utvidgningsinvesteringarna utan de förbättrar den rådande kvalitetsnivån.

En rondell i korsningen mellan Nya Borgåvägen och Söderkullavägen byggs under ekonomiplaneperioden år 2022. Tack vare projektet blir pendel- och ärendetrafiken smidigare i Söderkulla kommuncentrum och trafiksäkerheten förbättras.

Leden för lätt trafik mellan Bastukärr och Kervo byggs under ekonomiplaneperioden år 2021. Projektet förbättrar säkerheten på Bastukärrs logistikområde och gör arbetsvägen bekvämare för personer som tar sig till och från området. Budget- och ekonomiplaneperioden innehåller inga andra trafikledsprojekt.

Utvidgningsinvesteringar, byggnader

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG KD 2021	EP 2022	EP 2023	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	**- 11 079**	**- 10 780**	**- 10 950**	**-1 670**	**- 175**	**- 705**	**Projektets kos**
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten	- 8 942	- 6 930	- 7 160	- 200	- 100		- 29 015
varav kostnader för en första inredning		- 950	- 1 050				- 1 950
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat					- 30	- 300	- 330
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsutrymmen	- 2 137	- 3 850	- 3 790	- 1 470	- 45	- 45	- 7 940
varav kostnader för en första inredning		- 470		- 470			- 470
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby						- 180	- 6 030
Lösningen för småbarnspedagogiken i Söderkulla						- 180	- 6 030

Utvidgning av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten, kostnadskalkylen för hela projektet är 29 milj. euro. Enligt uppskattningar kommer skolans nuvarande lokaler efter utvidgnings- och ändringsarbetena att räcka till långt till 2030-talet om befolkningstillväxten fortsätter på samma nivå som år 2020. 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.

Fullmäktige i Sibbo godkände projektplanen för utvidgningen av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten i november 2016. Lokalplaneringen av Sipoonlahden koulu grundar sig på en ny inlärningsuppfattning och den nya läroplanen. Även energieffektivitet och material med låga utsläpp är av central vikt i planeringen. Byggarbetet inleddes i mars 2018.

Utvidgningen av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten har genomförts. Skolans utbyggnad har tagits i bruk sommaren 2019 och ändringsarbeten blev färdiga sommaren 2020. Samtidigt med byggarbetet vid skolan har man också genomfört byggprojekten för Skolvägen och Tasträskvägen samt för hållplatsen för tidsutjämning och anslutningsparkering i Söderkulla. I samband med skolans utvidgningsarbete genomförs även förnyandet av Söderkulla idrottsplan. När byggprojektet i

Sipoonlahti är färdigt uppskattas det att skollokalerna i Söderkulla räcker till fram till 2030-talet, dock med en återinvestering i lokalerna för Söderkulla skola.

För år 2021 reserveras det 0,2 miljoner euro för projektets garantitida poster och för finslipningsarbete som orsakas av reparationer i byggnadens böjda valv, och för år 2022 0,1 miljoner euro för garantitida poster. Kostnadskalkylen för hela projektet är 29 miljoner euro.

Utvidgning av Nickby Hjärta, fas 2, pågår, kostnadskalkyl 7,94 miljoner euro Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,47 miljoner euro.

Fullmäktige i Sibbo godkände projektplanen för utvidgning av Nickby Hjärta i november 2016. Byggandet har inletts år 2019 och byggnaden ska stå färdig senast i början av höstterminen 2021. Byggandet ska genomföras så att det inte stör skolarbetet vid Nickby Hjärta i någon nämnvärd grad. Byggentreprenaden konkurrensutsattes vid årsskiftet 2018 och 2019. Byggarbeten har inletts 2019 och entreprenaden ska vara färdig 2021. När utbyggnaden av Nickby Hjärta blir färdig uppskattas det att skollokalerna räcker till fram till 2030-talet.

Utbyggnaden av Nickby Hjärta har delats in i två delar, dvs. i utbyggnaden av Nickby Hjärta (enhetsskolan Sipoonjoen yhtenäiskoulu med åk 1–9 och högstadiet Kungsvägens skola med åk 7–9) och i 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).

För år 2021 reserveras 1,47 miljoner euro och för åren 2021 och 2022 0,45 miljoner euro för garantitida poster. Andelen för utbyggnaden av Nickby Hjärta är 7,94 miljoner euro. Kostnadskalkylen för hela projektet inklusive gymnastiksalen och omklädningsrum är 13,6 miljoner. Hela projektet har fått 750 000 euro statligt stöd för gymnastiksalen.

Lösningar inom småbarnspedagogiken i Nickby respektive södra Sibbo

Enligt den plan för servicebehovet inom småbarnspedagogiken som småbarnspedagogiken utarbetat i samarbete med Avdelningen för teknik och miljö ska de nya daghemmen i Söderkulla och Nickby tas i bruk i slutet av 2020-talet. Det är viktigt att bildningsväsendet granskar huruvida de nuvarande lokalerna räcker till och utarbetar en gemensam plan för lokalanvändning.

Om småbarnspedagogiken behöver mera lokaler är det sannolikt möjligt att använda de lokaler som t.ex. utbyggnaden av Nickby Hjärta producerar och på så sätt tillmötesgå småbarnspedagogikens behov av tilläggslokaler fram till dess att investeringar kan allokeras för de nya daghemmen i slutet av 2020-talet.

Bildningsavdelningen håller på att utarbeta en ny serviceplan, och eventuella utbyggnadsprojekt i de nuvarande lokalerna genomförs utifrån en närmare serviceplan inom bildningsavdelningen. Placeringar och tomter ska anvisas för nämnda projekt i samband med detaljplanläggningen, planstommearbetet och generalplanläggningen.

Enligt preliminära uppskattningar av kapaciteten inleds planeringen av nya daghem år 2023 och de ska stå färdiga i Nickby respektive Söderkulla år 2026.

Återinvesteringar

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023	
Återinvesteringar	**- 6 497**	**- 3 025**	**- 3 200**	**- 1 500**	**- 35**	**- 535**	**Projektets kos**
Nickby hjärta, gymnastiksal	- 1 524	- 2 690	- 2 850	- 855	- 35	- 35	- 5 600
varav kostnader för en första inredning		- 75		- 75			- 75
sammanlagda uppskattade understöd	225						750
Daghemmet Lillhjärtat	- 3 546	- 60	- 60				- 6 020
varav kostnader för en första inredning							- 180
Söderkulla skolan, investering	- 35	- 75	- 50	- 125		- 300	- 10 200
Sipoonlahden koulu, skede 2, gymnastiksal				- 170		- 200	- 6 100
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen	- 1 615	- 200	- 200	- 150			- 2 461
Räddningsstationen i Sibbo, leasing modell			- 40	- 200			- 4 500

Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksalen, pågår, kostnadskalkylen är 5,66 miljoner euro. Kostnaderna innefattar kostnadskalkylen för första inredning 75 000 euro. Projektet har fått 750 000 euro statligt stöd för gymnastiksalen.

Fullmäktige i Sibbo godkände projektplanen för utvidgning av Nickby Hjärta inklusive gymnastiksal i november 2016. Byggentreprenaden konkurrensutsattes vid årsskiftet 2018 och 2019.

Projektet ”Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksal” omfattar byggandet av en gymnastiksal på 924 kvadratmeter och behövliga sidoutrymmen såsom omklädningsrum och lager. Ovanför omklädningsrummen och intill gymnastiksalen byggs samtidigt lokaler för åk 1–6 och Nickby Hjärta kompletteras för Sipoonjoen koulus del till en enhetsskola (se utvidgningsinvesteringar). Byggandet av projektet genomförs under samma entreprenad. Byggandet har inletts år 2019 och byggnaden ska stå färdig senast 2021.

För år 2021 reserveras 855 000 euro och för åren 2021 och 2022 35 000 miljoner euro för garantitida poster. Andelen av byggandet av gymnastiksalen i Nickby Hjärta är 5,66 miljoner euro, och kostnadskalkylen för hela projektet inklusive utbyggnaden av Nickby Hjärta är 13,5 miljoner.

Investering för Söderkulla skola, utredningar, kostnadskalkylen är cirka 10,2 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning, cirka 0,95 miljoner euro.

En behovsutredning där skolans placering samt omfattningen och ordnandet av verksamheten fastställs blev färdig 2019. Även lokalarrangemang för att ordna språkbad i södra Sibbo har tagits i beaktande som en del av helheten.

Utgående från den utredning om behov och alternativa placeringar som utarbetats för Söderkulla skola har man valt alternativet i vilket Söderkulla skola i projektplaneringen placeras på Sipoonlahden koulus tomt som en separat helhet söder om Daghemmet Miili. Skolan planeras som en svenskspråkig skola med två parallellklasser för åk f–6.

På grund av den globala covid-19-pandemin grundade kommunstyrelsen en kommunal styrgrupp för att utreda möjligheterna till att minska investeringarna för att balansera ekonomiska skador som pandemin orsakat. När investeringarna minskas tillämpas bland annat en princip enligt vilken sådana utvidgnings- och återinvesteringar vars behov kan tillfredsställas genom att utnyttja redan existerande lokaler ska skäras ned. Söderkulla skola fortsätter sin verksamhet i Sipoonlahden koulus fastighet fram till det att en ny skolfastighet för Söderkulla skola blir färdig. Det är möjligt att utarbeta en tidtabell enligt vilken Söderkulla skola byggs till exempel mellan åren 2024 och 2026. Efter det att projektplanen har godkänts kommer projektet att genomföras enligt den tidtabell som anslaget beviljat av nästa kommunstyrelse och fullmäktige tillåter.

För år 2021 reserveras 125 000 euro för att färdigställa projektplanen som redan har inletts, och för år 2023 300 000 för att påbörja en detaljerad planering.

Sipoonlahden koulu, fas 2 gymnastiksalen, utredningar, kostnadskalkyl med indexförhöjning 6,1 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,2 miljoner euro.

Gymnastiksalen ska enligt planerna byggas enligt projektplanen för Sipoonlahden koulu (2016). Projektplanen har inte godkänts för gymnastiksalens del utan ärendet ska ännu behandlas på nytt.

Den totala arealen på 1 900 m^2 omfattar gymnastiksalen på cirka 1 000 m^2 samt byggandet av omklädningsrum och förråd i anslutning till Sipoonlahden koulu. Om Söderkulla skola placeras i samma lokaler som Sipoonlahden koulu kan båda skolorna använda den utvidgade gymnastiksalen. Gymnastiksalens omklädningsrum fungerar som extra skyddsrum för hela bildningscentret. I detta fall ska gymnastiksalens yta ökas till 1 200 m^2. Således har även utomstående användarnas behov beaktats i gymnastiksalens dimensionering.

Tack vare sin omfattande storlek möjliggör gymnastiksalen utövandet av flera idrottsgrenar och ersätter den gamla gymnastiksalen i Söderkulla skolcentrum som ska rivas och vars tomt kommer att användas för kompletteringsbyggande i Söderkulla centrum.

Det finns även förslag enligt vilka gymnastiklokalerna borde utvidgas, bl.a. så att man bygger ett gym eller en danssal som är större än den som föreslås i planen. Eventuella tilläggslokaler ska tas upp i samband med att man utarbetar projektplanen, och de ingår för tillfället inte i kostnadskalkylen.

På grund av den globala covid-19-pandemin grundade kommunstyrelsen en kommunal styrgrupp för att utreda möjligheterna till att minska investeringarna för att balansera ekonomiska skador som pandemin orsakat. När investeringarna minskas tillämpas bland annat en princip enligt vilken sådana utvidgnings- och återinvesteringar vars behov kan tillfredsställas genom att utnyttja redan existerande lokaler ska skäras ned. Behovet av gymnastiklokaler i Sipoonlahden koulu kan uppnås genom att utnyttja redan existerande lokaler och hyreslokaler. Uppskov från skyldigheten att inrätta skyddsrum ansöks hos räddningsverket. Med dessa åtgärder kan genomförandeplaneringen av projektet senareläggas till år 2023.

För år 2021 reserveras totalt 170 000 euro för att utarbeta en projektplan för gymnastiksalen, och för år 2023 200 000 för att påbörja en detaljerad planering.

Sibbo räddningsstation, syftet är att bygga en ny räddningsstation som betjänar räddningsväsendets behov av lokaler, idag och i framtiden, intill huvudfarleden på en fördelaktigare plats jämfört med den befintliga räddningsstationen. En central faktor vid placeringen av den nya räddningsstationen är att uppnå en beredskapstid på 10 minuter till hela Sibbo, även till Söderkulla.

Projektplanen uppdateras år 2020. Byggandet genomförs 2021–2022. Projektets helhetskostnader täcks med leasingfinansiering i samband med konkurrensutsättningen av entreprenaderna. Även planeringskostnaderna som ingår i investeringsplanen hör till de kostnader som täcks med leasingfinansiering. Räddningsverket betalar till kommunen intern hyra som täcker lokalernas drifts- och kapitalkostnader. Leasingfinansieringens kostnader och hyran från räddningsverket syns i kommunens driftsekonomi.

Saneringsinvesteringar

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Saneringsinvesteringar	**- 4 088**	**- 5 165**	**- 5 165**	**- 8 700**	**- 3 400**	**- 4 100**
Idrottsväsendet	**- 185**	**- 480**	**- 370**	**- 1 320**	**- 100**	**- 900**
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	- 100	- 80	- 80	- 100	- 100	- 100
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutryr	- 85	- 100	- 250	- 740		
Sanering av Nickby idrottsplan				- 50		- 800
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme		- 300	- 40	- 430		
Lokalitetsförvaltningen	**- 2 648**	**- 1 950**	**- 2 199**	**- 1 850**	**- 1 450**	**- 1 250**
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	- 1 703	- 600	- 995	- 700	- 800	- 1 100
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	- 81	- 150	- 100	- 150	- 150	- 150
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	- 394	- 700	- 604	- 500		
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	- 471	- 500	- 500	- 500	- 500	
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	**- 295**	**- 2 110**	**- 2 010**	**- 4 730**	**- 1 250**	**- 1 350**
Cook and Chill köken	- 98	- 1 400	- 1 300	- 1 730		
Reparation av Jokipuiston koulu	- 197	- 700	- 700	- 2 600		
Sanering av Västerskog daghem		- 10	- 10			
Sibbo Gymnasium				- 200	- 1 250	- 1 350
Blå hallen				- 200		
Trafikleder och parker	**- 961**	**- 625**	**- 586**	**- 800**	**- 600**	**- 600**
Sanering av gator och grönområden	- 961	- 575	- 575	- 600	- 600	- 600
Nickby hjärta, deltagande budgetering 45 C		- 50		- 200		
Vargrondellen			- 11			

Saneringar inom idrott och motion, idrottsväsendet

Idrottsväsendets saneringsinvesteringar är uppdelade i anslaget för sanering av idrottsväsendets befintliga egendom respektive i separata projekt. Idrottsväsendet använder investeringsanslaget för saneringar för att upprätthålla den nuvarande idrottsinfrastrukturen och byggnaderna. Idrottsväsendet använder sina egna krafter för investeringar av ifrågavarande projekt. Stora saneringsprojekt delas upp i separata projekt i investeringsplanen och deras investeringar genomförs i samarbete med avdelningen för teknik och miljö samt idrottsväsendet med byggingenjören för teknik och miljö som projektets byggingenjör.

För småskaliga saneringar av den nuvarande idrottsinfrastrukturen och byggnader reserveras 100 000 euro för åren 2021–2023.

Följande projekt föreslås som separata projekt i investeringsplanen:

Bildningscentret vid Fröken Miilis väg, idrottsområdet med serviceutrymmen: Projektet genomförs 2020 och 2021 och det betjänar för sin del även underhållsarbetet i Sipoonlahden koulu. Projektet presenteras som ett separat projekt i projektplanen Utvidgning av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten, likaså även genomförandet av en ytterligare gymnastiksal i Sipoonlahden koulu. Projektet har skurits ned för den del att utbyggnaden av omklädningsrummet genomförs i slutet av 2020-talet.

Andelen för år 2021 är cirka 740 000 euro.

45 C Nickby centralpark, deltagande budgetering av planeringen och genomförandet: Översiktsplaneringen av Nickby centralpark har genomförts med hjälp av deltagande budgetering. Översiktsplanen för centralparken har delats in i fyra separata delar. En del av den planerade parken ska genomföras år 2021, och 200 000 euro reserveras för detta arbete. Resten av parken genomförs senare efter den här budgetplanperioden.

Lokalitetsförvaltning, sanering av byggnader

Byggnader saneras på grund av konditionsbedömningar som utförts i fastigheterna. Utifrån dessa bedömningar fastställer man behovet av sanering i fastighetens olika delar samt deras angelägenhetsordning. Tekniska utskottet prioriterar fastighetssaneringsprojekt under året enligt fördelningsprincipen för saneringar genom att godkänna objekten och anslagen.

Lokalitetsförvaltningen har genomfört intensifierade konditionsbedömningar i samtliga fastigheter. Konditionsbedömningarna har redan genomförts för bl.a. byskolornas, daghemmens och tätortsskolornas del. I övriga fastigheter, så som fastigheter som används av kulturväsendet och Sibbo institut, kommer konditionsbedömningarna att utföras under år 2020.

Projekt som prioriterades av utskottet har i budgeten delats upp i tre kategorier: 1) byskolor, 2) tätortsskolor och daghem och 3) övriga fastigheter. Därtill har tekniska utskottet också möjlighet att 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, luftvärmepumpteknik, ändamålsenlig ventilation, standardbelysning- och ledteknik, solenergi osv.

De mest betydande saneringsobjekten presenteras i budgeten som separata 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.

Byggnadssaneringsprojekt specificerade av tekniska utskottet

Byskolor, ett anslag på 0,5 miljoner euro har reserverats för saneringar år 2021. Därefter uppskattas det att saneringsåtgärderna i byskolorna är på en sådan nivå att anslaget som har reserverats för saneringar av byskolorna kan kombineras med ett annat saneringsanslag som allokerats av tekniska utskottet.

Daghem och tätortsskolor, för saneringen har reserverats 0,5 miljoner euro årligen för åren 2021–2022. Utskottet fördelar anslaget under året enligt lokalitetsförvaltningens konditionsutredningar och fördelningsprincipen. Anslaget är en del av kommunstrategins mål om att upprätthålla ett hälsosamt fastighetsbestånd. Efter år 2022 kan anslaget kombineras med ett annat saneringsanslag som allokerats av tekniska utskottet.

För sanering av övriga fastigheter har reserverats 0,7 miljoner euro för år 2021 och 0,8 miljoner euro för år 2022. Från 2023 framåt höjs anslaget till 1,1 miljoner euro per år. Orsaken är att även byskolornas, daghemmens och tätortsskolornas saneringar ska täckas med det här anslaget. Dessa övriga fastigheter är bl.a. fastigheter som är i kontorsbruk och används av kulturverksamheten, denna grupp omfattar även övriga oförutsedda saneringsbehov. Tekniska utskottet fördelar anslagen för saneringsprojekt enligt fördelningsprinciperna. Beredningen görs i samarbete med lokalitetsförvaltningen och användarna. Ett projekt som enligt planerna ska genomföras 2021 är förnyandet av ytkonstruktionerna och tekniken i Topeliussalen. AV-utrustningen ingår inte i investeringen.

Energieffektivitetsprojekt, vars syfte är att förbättra energieffektiviteten bl.a. genom att minska objektets uppvärmningskostnader. Tekniska utskottet väljer objekten där energieffektiviteten ska förbättras. Såväl det nuvarande fastighetsbeståndet som alla nya saneringsobjekt genomförs energieffektivt genom att beakta livscykelkostnaderna och lönsamheten. För år 2021 och följande år reserveras 0,15 miljoner euro per år.

Specificerade projekt

Cook & Chill-kök, fas 2, kostnadskalkylen är 3,08 miljoner euro

En utredning om alternativa köksarrangemang utarbetades våren 2015. I utredningen beslutade man utifrån både kvalitativa och ekonomiska skäl att gå över till att tillreda mat enligt Cook & Chill-principen. I utredningen föreslås att utdelningsköksmodellen ändras även i mellersta och norra Sibbo till Cook & Chill -uppvärmningskök, fas 2. De investeringar i skolor och daghem som redan har genomförts i norra Sibbo har matutdelningen enligt Cook & Chill-modellen beaktats när investeringarna planerats och genomförts. Det nuvarande köket i Nickby skolcentrum är i behov av sanering, och matutdelningen även i norra Sibbo kommer att skötas enligt Cook & Chill-metoden.

Översiktsplaneringen för Cook & Chill-projektets byggskede genomfördes 2018 och den detaljerade planeringen inleddes i början av år 2019. Projektets byggarbete inleddes sommaren 2020 och projektet är färdigt hösten 2021.

För år 2021 reserveras ett anslag på 1,73 miljoner euro för projektet.

Sanering av Jokipuiston koulu, kostnadskalkyl 3,6 miljoner euro

En konditionskartläggning av Jokipuiston koulu genomfördes 2018 och skolans källare har torkats på nytt under år 2019. Närmare konditionsundersökningar inleddes hösten 2018 och de färdigställdes hösten 2019. Planeringen av skolans sanering påbörjades våren 2019 och den blev färdig i november 2019.

Jokipuiston koulu har i början av höstterminen 2019 flyttat till tillfälliga lokaler i övriga skolor i Nickby, Festsalen och C-byggnaden. Saneringen uppskattas bli färdig i etapper och skolan kan tas i bruk i sin helhet senast i början av höstterminen 2022.

För år 2021 reserveras ett anslag på 2,6 miljoner euro för projektet.

Sanering av daghemmet Västerskogin päiväkoti

Enligt det beslut som tekniska utskottet fattade 2020 är det inte ekonomiskt motiverat att sanera daghemmet Västerskogin päiväkoti. Projektet genomförs inte och alternativa projekt definieras enligt Bildningsavdelningens serviceplan.

Sibbo gymnasium

Ett anslag på 200 000 euro reserveras år 2021 för genomförandeplanering av projektet Sibbo gymnasium. För år 2022 reserveras 1 250 000 euro för saneringar, och för år 2023 1 350 000 euro.

Blåa hallen

Ändringsarbeten i Blåa hallen genomförs år 2021, och för år 2021 har reserverats ett anslag på 0,2 miljoner euro för projektet.

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 0,6 miljoner euro för åren 2021–2023. Utskottet väljer objekten på grund av kriterierna. Ny asfaltering ingår i anslaget.

Övriga investeringar

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Allmänna investeringar	**- 1 108**	**- 50**	**- 50**	**- 130**	**- 250**	**- 50**
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	- 246	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	- 842	-	-	**- 50**	- 200	-
Nickby-Nissbacka lättrafikled	- 842					
Nickby-Söderkulla lättrafikled				- 50	- 200	
Hitå simstrand	- 20			- 30		
Utvidgnings- sanerings- och återinvesteringar	**- 30 149**	**- 22 890**	**- 23 293**	**- 18 785**	**- 13 780**	**- 18 695**

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

Ett årligt anslag på 50 000 euro reserveras för investeringar i HRT:s kollektivtrafik.

Nickby–Söderkulla, gång- och cykelväg

Planeringen av gång- och cykelvägen mellan Nickby och Söderkulla ska enligt planerna fortsätta i samarbete mellan NTM-centralen och Sibbo kommun. För att främja projektet reserveras det 50 000 euro för utarbetandet av en översiktsplan för gång- och cykelvägen år 2021, och 200 000 euro för att utarbeta vägplanen år 2022.

Badstrand i Hitå

Planeringen av Hitå badstrand preciseras. Enligt planerna ska en enskild väg norr om byn Gumsbostrand byggas till badstranden. Den enskilda vägen förbättrar samtidigt trafikförbindelserna på området och främjar området utvecklingsmöjligheter. Vägplanen preciserar enligt NTM:s krav angående anslutningar från och till vägen.

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	**-5 863**	**-3 800**	**-3 755**	**-6 450**	**-9 320**	**-13 305**

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Trafikledsprojekt, befintliga områden	**-1 513**	**-70**	**-173**	**-335**	**-600**	**0**
N50 Anslutningsparkering Nickby centrum	- 925					
Anslutningsparkering Nickby centrum	-					
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl	- 583					
Södekullan liikenneympyrä		- 50	- 50		- 600	
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled	- 5	- 20	- 20	- 260		
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog			- 3	- 75		
Förbindelsen vid Lidl			- 100			

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	**- 11 079**	**- 10 780**	**- 10 950**	**-1 670**	**- 175**	**- 705**	**Projektets kos**
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten	- 8 942	- 6 930	- 7 160	- 200	- 100		- 29 015
varav kostnader för en första inredning		- 950	- 1 050				- 1 950
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat					- 30	- 300	- 330
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsutrymmen	- 2 137	- 3 850	- 3 790	- 1 470	- 45	- 45	- 7 940
varav kostnader för en första inredning		- 470		- 470			- 470
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby						- 180	- 6 030
Lösningen för småbarnspedagogiken i Söderkulla						- 180	- 6 030

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023	
Återinvesteringar	**- 6 497**	**- 3 025**	**- 3 200**	**- 1 500**	**- 35**	**- 535**	**Projektets kos**
Nickby hjärta, gymnastiksal	- 1 524	- 2 690	- 2 850	- 855	- 35	- 35	- 5 600
varav kostnader för en första inredning		- 75		- 75			- 75
sammanlagda uppskattade understöd	225						750
Daghemmet Lillhjärtat	- 3 546	- 60	- 60				- 6 020
varav kostnader för en första inredning							- 180
Söderkulla skolan, investering	- 35	- 75	- 50	- 125		- 300	- 10 200
Sipoonlahden koulu, skede 2, gymnastiksal				- 170		- 200	- 6 100
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen	- 1 615	- 200	- 200	- 150			- 2 461
Räddningsstationen i Sibbo, leasing modell			- 40	- 200			- 4 500

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Saneringsinvesteringar	**- 4 088**	**- 5 165**	**- 5 165**	**- 8 700**	**- 3 400**	**- 4 100**
Idrottsväsendet	**- 185**	**- 480**	**- 370**	**- 1 320**	**- 100**	**- 900**
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	- 100	- 80	- 80	- 100	- 100	- 100
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutryr	- 85	- 100	- 250	- 740		
Sanering av Nickby idrottsplan				- 50		- 800
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme		- 300	- 40	- 430		
Lokalitetsförvaltningen	**- 2 648**	**- 1 950**	**- 2 199**	**- 1 850**	**- 1 450**	**- 1 250**
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	- 1 703	- 600	- 995	- 700	- 800	- 1 100
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	- 81	- 150	- 100	- 150	- 150	- 150
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	- 394	- 700	- 604	- 500		
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	- 471	- 500	- 500	- 500	- 500	
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	**- 295**	**- 2 110**	**- 2 010**	**- 4 730**	**- 1 250**	**- 1 350**
Cook and Chill köken	- 98	- 1 400	- 1 300	- 1 730		
Reparation av Jokipuiston koulu	- 197	- 700	- 700	- 2 600		
Sanering av Västerskog daghem		- 10	- 10			
Sibbo Gymnasium				- 200	- 1 250	- 1 350
Blå hallen				- 200		
Trafikleder och parker	**- 961**	**- 625**	**- 586**	**- 800**	**- 600**	**- 600**
Sanering av gator och grönområden	- 961	- 575	- 575	- 600	- 600	- 600
Nickby hjärta, deltagande budgetering 45 C		- 50		- 200		
Vargrondellen			- 11			

	BS 2019	BG 2020	BSP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Allmänna investeringar	**- 1 108**	**- 50**	**- 50**	**- 130**	**- 250**	**- 50**
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	- 246	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	**- 842**	**-**	**-**	**- 50**	**- 200**	**-**
Nickby-Nissbacka lättrafikled	- 842					
Nickby-Söderkulla lättrafikled				- 50	- 200	
Hitå simstrand	- 20			- 30		

Utvidgnings- saneringss- och återinvesteringar	**- 30 149**	**- 22 890**	**- 23 293**	**- 18 785**	**- 13 780**	**- 18 695**

6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar

Adb-program och ibruktagningsprojekt

1 000 €	BS 2019	BG 2020	BS 2020 Prognos	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Kommunstyrelsen	0		0			
Adb-tjänster		-640	-640	-650	-200	-200
Netto		**-640**	**-640**	**-650**	**-200**	**-200**

Tjänster som utlokaliserats till Sarastia Oy (ekonomiförvaltning, personalförvaltning) tas i bruk, även ibruktagningsprojektet av KuntaÄly.

Köp och försäljning av markområden

1 000 €	BS 2019	BG 2020	BS 2020 Prognos	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Intäkter	5 000	4 200	5 200	5 200	5 000	5 300
Kostnader	-2 220	-2 500	-1 600	-2 500	-2 500	-2 500
Netto	**2 781**	**1 700**	**3 600**	**2 700**	**2 500**	**2 800**

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

Fasta konstruktioner och anordningar

1 000 €	BS 2019	BG 2020	BS 2020 Prognos	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Kommunstyrelsen	0		0			
Adb-tjänster		-500	-500	-580	-500	-500
Netto		**-500**	**-500**	**-580**	**-500**	**-500**

IT-tjänsternas fibernät och investeringar i fiberledningar.

Lös egendom

1 000 €	BS 2019	BG 2020	BS 2020 Prognos	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Kommunstyrelsen	-295	-150	-100	-100	-50	-50
Social- och hälsovårdsutskottet	0	-200	-200	-200	-100	-100
Bildningsutskottet	-139	-300	-400	-300	-150	-150
Tekniska utskottet	-19	-100	-100	-100	-50	-50
Netto	**-453**	**-750**	**-800**	**-700**	**-350**	**-350**

Aktier och andelar

1 000 €	BS 2019	BG 2020	BS 2020 Prognos	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Kommunstyrelsen	0	0	0	-1 000		
Social- och hälsovårdsutskottet	0	-30	-30	-30		
Bildningsutskottet	0	-50	-50	-50		
Netto	**0**	**-80**	**-80**	**-1 080**	**0**	**0**

Reserv för att teckna aktiekapital i Kervos och Sibbos gemensamma allaktivitetshallsaktiebolag, 1,0 miljoner euro.

6.2 Sibbo Vattens investeringar

€	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	- 2 320	- 3 855	- 3 800
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	- 2 150	- 2 000	- 2 000
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700
Glesbebygda områden	- 500	- 500	- 500
Övriga investeringar	- 250	-	-
Investeringar sammanlagt	**- 5 920**	**- 7 055**	**- 7 000**

Utvidgningsinvesteringar för planområden riktas till nya områden som planläggs och där vattentjänster, gator, grönområden och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan. Samma investeringskategori innehåller även investeringar för existerande planområden 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 ombyggandet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Gällande stamledningsnätet används utvidgningsinvesteringar för att antingen utöka kapaciteten i avlopps- respektive vattenledningarna eller försäkra och förbättra deras driftssäkerhet.

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.

I andra investeringar ingår investeringsbehov som ett tredje part (t.ex. NTM-centralen) kräver eller som genomförs för att utnyttja lokala synergiskäl eller för att utvidga verksamheten.

Utvidgningsinvesteringar, planområden

	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planområden	**- 2 320**	**- 3 855**	**- 3 800**
Nickby			
N 5 Herrgårdsbrinken	- 50		
NG 8 Nickby gårds centrum	- 100	- 750	- 1 200
NG 8 Under spåret	- 50	- 100	
NG 9 Norrängen	- 350		
N 45 B Sockengården			- 250
N 65 Skogsbacken	- 50	- 750	- 100
N 60 Oikopolku		- 130	
Östanåparken	- 75		
Söderkulla			
B 17 Majvik		- 300	
K 8B Södra Hassellundens höghusområde		- 250	
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde	- 75	- 600	
S 17C Söderkulla centru, detaljplaneändring	- 25	- 25	- 500
S 20 Söderkulla gård	- 50	- 350	- 350
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring	- 300		
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 20	- 50	- 400
T 6 Deltaljplanen vid östra Tasträsk	- 30	- 150	- 1 000
T 9 Tasträsk IV	- 300		
Talmo			
TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter	- 25	- 300	
TM 6 Tallmobågen	- 20	- 100	
Bastukärr, vattenförsörjn. i början av Dragkroken	- 200		
Långtradarvägen i Bastukärr	- 600		

Tidtabellen för Sibbo Vattens investeringsprogram för såväl nya planområden som planändringsområden har gjorts upp så att den följer kommunens investeringsprogram. Om det sker ändringar i tidtabellen för godkännandet av planerna eller efterfrågan på tomter, kommer detta att ändra genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Enligt fullmäktiges beslut 7.12.2020 (ärende nr 13) har detaljplaneprojektet T6 Östra delen av Tasträsk lagts till i Sibbo Vattens investeringsplan som en teknisk förändring. Investeringsanslag har reserverats för projektet enligt följande: 30 000 € (år 2021), 150 000 € (år 2022), 1 000 000 € (år 2023).

Nickby

Planering
Samhällstekniken planeras i samband med planläggningen 2021–2023 i detaljplaneområdena NG 8 Nickby gård, NG 9 Norrängen, N 45 B Nickby centrumkvarter, N 65 Skogsbacken och N 48 Dalskärrsvägens östra sida.

Genomförande
Genomförandet av planområdena NG 9 Norrängen, N 45 B Nickby centrumkvarter och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas 2022.

Tallmo

Planering
Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM 2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunalteknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2023. Genomförandet av detaljplaneområdet TM 2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan. Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i det nya planläggningsprogrammet först i områdena norr om järnvägen, nämligen TM 6 Tallmobågen.

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2021.

Genomförande
Genomförandet av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2022.

År 2021 genomförs vattenförsörjningen vid Långtradarvägen i Bastukärr respektive i början av Dragkroken.

Söderkulla

Planering
Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka bostadsområde ska enligt planerna ske under år 2021. Området är egnahems- och småhusbetonat.

Detaljplaneändringen för S 17 B Söderkulla centrum planeras åren 2021 och 2022. Syftet är att utveckla och effektivera byggandet i Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat och i det ingår även områden som hör till det tidigare Lärdomsvägens detaljplaneområde.

Planområdet S 20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. Planeringen av samhällstekniken i detaljplaneområdet förs fram 2021–2021 i samarbete med planläggningen.

Planeringen av T 9 Detaljplan för Tasträsk IV inleds 2020. Planeringen av samhällstekninen koordineras samtidigt med färdigställandet av planarbetet. På detta sätt kan tomtförsäljningen påbörjas våren 2021.

Genomförande
Genomförandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak under 2022 och 2023. Planläggningen har 2020 utarbetat en översiktsplan för området. Den ska kompletteras med en översiktsplan för kommunaltekniken.

Genomförandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2022–2023. Området färdigställs uppskattningsvis år 2024.

Avtalsplanen för S 24 Sibbovikens strand genomförs uppskattningsvis i huvudsak under åren 2020–2021.

Samhällstekniken för detaljplaneområdet T 9 Tasträsk IV genomförs 2021.

Majvik

I Majvik bygger man år 2022 ett nytt litet område. Planeringen har påbörjats.

Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet

	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	**- 2 150**	**- 2 000**	**- 2 000**
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kerava	- 2 000	- 1 000	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 150	- 1 000	- 2 000

Ökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i norra och mellersta Sibbo har påbörjats under år 2019. Byggnadsplaneringen blir färdig under 2020. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till i en när framtid. För tillfället är överföringsavloppets kapacitet tillräcklig, men det tar åtminstone två år att bygga och ta i bruk en ny linje. I entreprenaden ingår byggandet av cirka 10 km stamlinje och tre stora pumpstationer. Målet är att byggandet kan inledas under år 2021.

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjas 2020. Planeringen fortsätter år 2021 och arbetet övergår från översikts- till byggplanering. Den nuvarande stamlinjen börjar i Box och största delen av linjen går parallellt med riksväg 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

	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Saneringsinvesteringar	**- 700**	**- 700**	**- 700**
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700

Sibbo Vatten fortsätter att sanera vattenledningsnätet samt avloppsvattennätet 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 utbyggandet 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

	BG 2021		EP 2022		EP 2023	
Glesbebyggda områden	**-**	**500**	**-**	**500**	**-**	**500**
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	-	500	-	500	-	500
Övriga investeringar	**-**	**250**		**-**		**-**
Box - Hangelby, rörförflyttningar i samband med lättrafikleden	-	200				
Nickby - Söderkulla lättrafikled	-	50				

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. Byggandet av en gång- och cykelväg mellan Box och Hangelby inleddes mycket senare än väntat, och därför kan projektet inte färdigställas år 2020. Ett litet anslag reserveras för gång- och cykelvägsprojektet mellan Nickby och Söderkulla. Syftet är att dra nytta av eventuella synergifördelar.

7 FINANSIERINGSDELEN

Finansieringsdelen presenterar kassaflöden för verksamhetens och investeringarnas respektive finansieringens del i form av en subtraktionsformel. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna ges som ett mellanresultat. Om mellanresultatet visar överskott kan 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. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna respektive från finansieringen adderas till en summa som visar de budgeterade kassaflödenas sammanlagda inverkan på kommunens likviditet.

Under budgetåret 2021 är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (inkl. Sibbo Vatten) 24,4 miljoner euro negativt. Amorteringar på långfristiga lån uppgår till 13 miljoner euro. För att finansiera investeringar och amorteringar har det budgeterats en ökning på långfristiga lån till ett belopp på 32,9 miljoner euro. Kommunens lånebestånd beräknas uppgå till 133,5 miljoner euro i slutet av år 2021 och till 159,8 miljoner euro i slutet av år 2023.

7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun

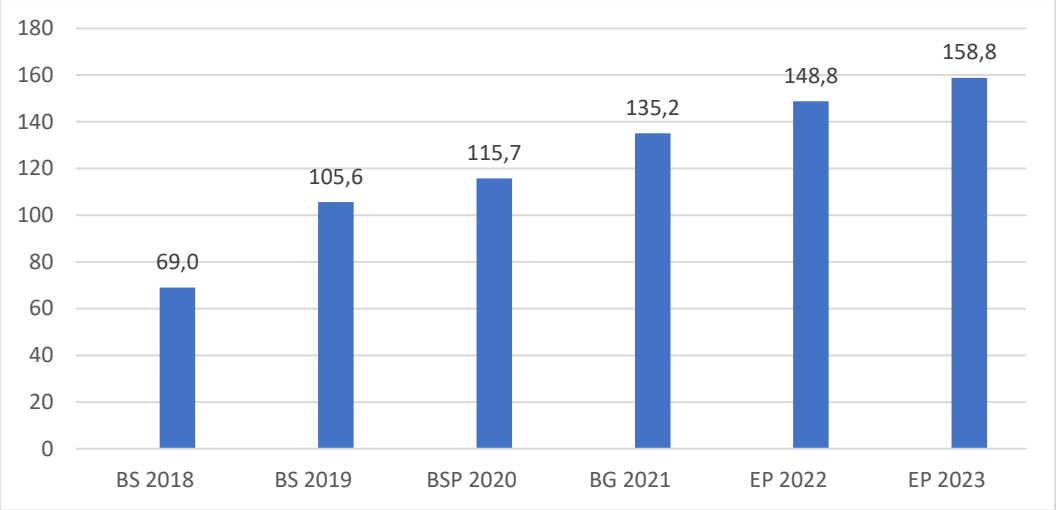
FINANSIERINGSANALYS	BG 2020	BGE 2021	EP 2022	EP 2023
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	5 327	4 247	8 144	14 732
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-4 200	-5 200		
Internt tillförda medel sml.	1 127	-953	8 144	14 732
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-25 860	-24 325	-17 060	-22 545
Finansieringsandelar för investeringsutgifter bestående aktiva	4 200	5 200	5 000	5 300
Investeringar netto	-21 660	-19 125	-12 060	-17 245
kassaflöde	-20 533	-20 078	-3 916	-2 513
Ökning av långfristiga lån	33 600	30 500	17 800	14 500
Minskning av långfristiga lån	-9 400	-12 743	-14 268	-13 874
Förändring av kortfristiga lån	3 000			
Förändringar i lånebeståndet	27 200	17 758	3 533	626
Övriga förändringar av likviditeten				
Kassaflödet för finansieringens del	27 200	17 758	3 533	626
Förändring av likvida medel	6 667	-2 321	-384	-1 887
Likvida medel 31.12	3 083	763	379	-1 508
Lånebestånd	91 700	133 458	136 990	137 616

7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

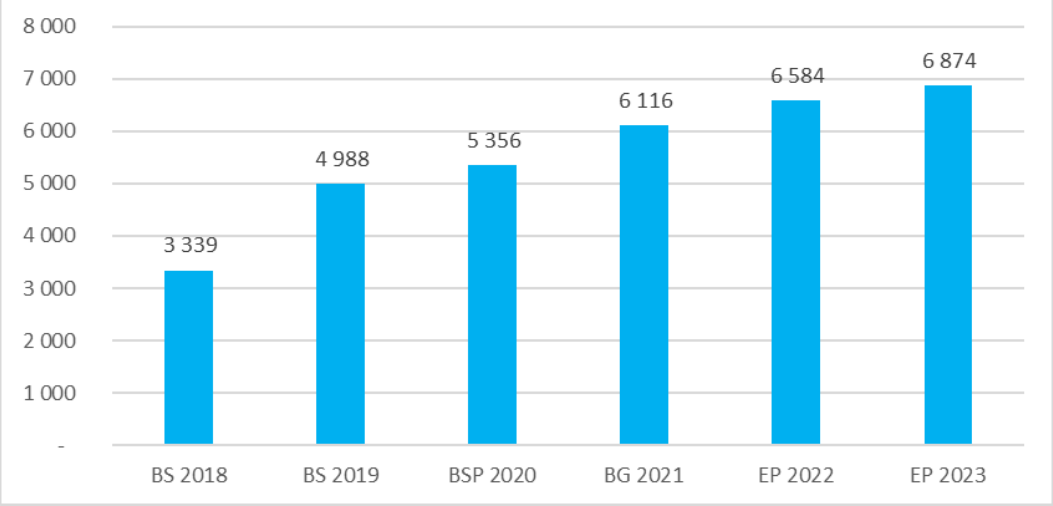
FINANSIERINGSANALYS	BS 2019	BP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	5 394	7 591	5 766	10 233	16 962
Extraordinära poster	8 508				
Korrektivposter till internt tillförc	-4 780	-5 200	-5 200	-5 000	-5 300
Internt tillförda medel sml.	9 123	2 391	566	5 233	11 662
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-37 813	-28 148	-30 215	-23 965	-28 545
Finansieringsandelar för invester	225				
tillgångar bland bestående aktiva	7 111	5 200	5 200	5 000	5 300
Investeringar netto	-30 477	-22 948	-25 015	-18 965	-23 245
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-21 354	-20 557	-24 449	-13 732	-11 583
Kassaflödet för finansieringens del					
Ökning av långfristiga lån	10 000	33 000	32 900	29 700	27 500
Minskning av långfristiga lån	-8 305	-9 300	-13 043	-16 055	-16 474
Förändring av kortfristiga lån	35 000	-5 000	0		
Förändringar i lånebeståndet	36 695	18 700	19 858	13 645	11 026
Övriga förändringar av likvidite	-9 673	0			
Kassaflödet för finansieringens	27 022	18 700	19 858	13 645	11 026
Förändring av likvida medel	5 668	-1 857	-4 592	-87	-557
Likvida medel 31.12	7 135	5 278	687	600	43
Lånebestånd	**105 600**	**115 700**	**135 158**	**148 803**	**159 829**

7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare

Kommunens lånebestånd



Kommunens lånebestånd/invånare



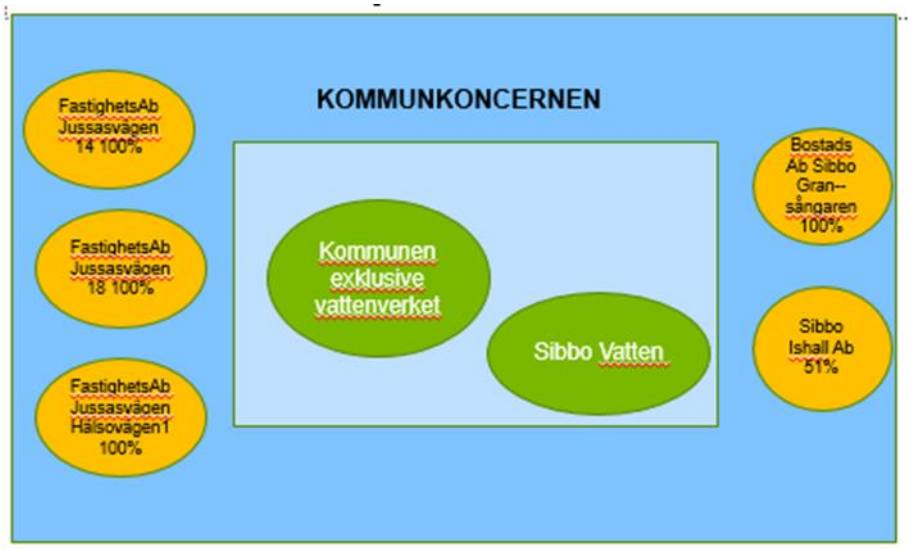
8 SIBBO KOMMUNKONCERN

8.1 Kommunkoncernens struktur

FO-nummer	Företagets namn	Kommunkoncernens ägarandel i företaget / kommunsamfundet
0877809-5	Asunto Oy Sipoon Tiltaltti - 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	10,8
0891026-0	Keravan Energia Oy - Kervo Energi Ab	3,5
2918298-7	Careeria Oy	7,66
1567535-0	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä - Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	1,32
0203300-9	Eteva kuntayhtymä - Eteva samkommun	0,8
0204197-3	Kårkulla samkommun	4,37
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	Keski-Uudenmaan Vesi - samkommun	26,06

8.2 Sibbo kommuns delkoncern

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.



8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltaltti – 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.

8.4 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 2021

- 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.

8.5 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 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.

Det finns planer på att förbättra funktionaliteten av lokalerna i enheten Regnbågen i Nickby hälsostation. Nödvändiga reparationer år 2020 genomförs så att man tar i beaktande hur funktionaliteten kommer att förbättras vid ett senare skede. För genomförandet av nödvändiga reparationer bildar man en investeringsreservering på 0,5 miljoner euro. Saneringsarbetets planering och genomförande beställs av enheten Lokalitetsförvaltning hos Sibbo kommun och planeringen utarbetas i samarbete med användaren.

Utbyggnaden av Nickby hälsostation omfattar effektiveringen av fastighetens teknik och ventilation. Arbetet beställs av enheten Lokalitetsförvaltning hos Sibbo kommun och en investeringsreservering på 0,1 miljoner euro bildas för projektet.

Mål för åren 2021–2023

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

8.6 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.

Det finns planer på att förbättra funktionaliteten av Seniorcentrets lokaler. Nödvändiga reparationer år 2020 genomförs så att man tar i beaktande hur funktionaliteten kommer att förbättras vid ett senare skede. För genomförandet av nödvändiga reparationer bildar man en investeringsreservering på 0,5 miljoner euro. Saneringsarbetets planering och genomförande beställs av enheten Lokalitetsförvaltning hos Sibbo kommun och planeringen utarbetas i samarbete med användaren.

Mål för åren 2021–2023

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

8.7 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %.

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 har bedrivit sin verksamhet i byggnaden. Bolagets verksamhetskostnader har täckts genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun.

Enheten Lokalitetsförvaltning vid Avdelningen för teknik och miljö har varit ansvarig för byggnadens underhåll.

Det ömsesidiga fastighetsaktiebolagets styrelse har 13.5.2020 tagit emot ett brev med vilket social- och hälsovårdsavdelningen enligt ett beslut av social- och hälsovårdsutskottet 12.5.2020 sade upp hälsocentralens lokaler.

Styrelsen av Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1 har inlett arbetet med att kartlägga alternativa lösningar för de lokaler som nu blir tomma. Bolagets verksamhet läggs eventuellt ned redan 2020.

9 BILAGA: AFFÄRSVERKET SIBBO VATTENS BUDGET FÖR ÅR 2021

Sibbo Vatten – affärsverkets budget för år 2021

Centrala förändringar i verksamheten

Sibbo Vatten 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 2021. Mängden vatten som säljs kommer uppskattningsvis att öka i jämn takt under budgetåret respektive under ekonomiplaneåren. Antalet fastigheter som ansluter sig till vattentjänstverket uppskattas stiga jämnt med cirka 150–200 per år. Man förväntar sig att antalet fastigheter som ansluter sig fortsättningsvis stiger jämnt då kommunen växer 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 av hushållsvatten har höjts i södra Sibbo tack vare en förbindelsevattenledning från Tallmo till Söderkulla. Projektet har genomförts i samarbete med Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (KUVESI). Förbindelsevattenledningen togs i bruk år 2019. Också den allmänna planeringen för att öka avloppskapaciteten mellan Nickby och Kervo inleddes år 2019. Översiktsplanen färdigställdes i början av 2020, och byggplanerna för ett nytt överföringsavlopp utarbetades därefter i slutet av år 2020. Byggandet av överföringsavloppet börjar 2021 och målet är att arbetet blir färdigt under år 2022. Även översiktsplaneringen för att öka den södra överföringsavloppsledningens kapacitet påbörjades 2020.

I samarbete med kommunen – framför allt med enheten Gator och grönområden – utvecklar man fortfarande 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.

År 2019 har man i samarbete med Canon Oy upprättat ett elektroniskt arkiv i vilket man under årets lopp skannat cirka 4 500 anslutnings- och bruksavtal. Syftet är att fortsätta arbetet med att lägga till även Sibbo Vattens övriga centrala avtal i systemet. Systemet i fråga ska enligt planerna utvecklas så att det under 2020 är möjligt att övergå helt till att upprätta avtalen elektroniskt. Därtill ska hela anslutningsprocessen utvecklas vidare så att hela processen från anslutningsansökan till det färdiga avtalet och anslutningsarbetet kan skötas med hjälp av systemet. Målet är att kunden kan använda webbtjänsten för att lämna in sin ansökan samt beställa utlåtandet om anslutningspunkt, anslutningsavtalet och bruksavtalet vilken tid på dygnet som helst samt skriva under avtalet elektroniskt.

Under budgetåret 2021 och ekonomiplaneåren 2022–2023 fortsätter man med förutseende och systematiskt underhållsarbete. För att stödja detta arbete har Sibbo Vatten skaffat ett arbetshanteringssystem och ett ledningsdatasystem. Under år 2021 ska man enligt planerna uppdatera och förbättra fjärrkontrollsystemet i pumpstationerna. Syftet är att förbättra driftssäkerheten. Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar efter att särskilt öka och fördjupa samarbetet som rör beredskap.

Centrala förändringar i ekonomin

1 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BES 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Omsättning							
Tillverkning för eget bruk							
Försäljningsintäkter	**4 703**	**4 605**	**4 965**	**4 815**	**4 965**	**5 064**	**5 166**
Övriga intäkter av affärsverksamhet	**91**	**237**	**100**	**140**	**200**	**204**	**208**
Material och tjänster	**-1 726**	**-1 904**	**-1 905**	**-1 905**	**-1 945**	**-1 985**	**-2 025**
Inköp under räkenskapsperioden	-776	-877	-890	-890	-910	-930	-950
Köp av tjänster	-950	-1 027	-1 015	-1 015	-1 035	-1055	-1075
Personalkostnader	**-513**	**-483**	**-579**	**-579**	**-579**	**-579**	**-579**
Löner och arvoden	-418	-395	-520	-520	-520	-520	-520
Lönebikostnader	-94	-89	-59	-59	-59	-59	-59
Pensionskostnader	-79	-77	-48	-48	-48	-48	-48
Övriga lönebikostnader	-15	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Avskrivningar och nedskrivningar	**-1 067**	**-1 100**	**-1 050**	**-1 100**	**-1 100**	**-1 100**	**-1 100**
Avskrivningar enligt plan	-1 067	-1 100	-1 050	-1 100	-1 100	-1100	-1 100
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	**-140**	**-113**	**-140**	**-140**	**-140**	**-140**	**-140**
Rörelseöverskott (-underskott)	**1 347**	**1 242**	**1 391**	**1 231**	**1 401**	**1 464**	**1 530**
Finansiella intäkter och kostnader	-756	-788	-757	-788	-982	-1 132	-1232
Övriga finansiella intäkter	3	3	3	3	3	3	3
Räntekostnader	-24	-55	-25	-55	-250	-400	-500
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**
Överskott (underskott) före överföring till reserv	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	**590**	**455**	**634**	**443**	**419**	**332**	**298**

Omsättning

Sibbo Vatten kommer inte att höja vattenavgifterna under budgetåret 2021 eller ekonomiplaneåren 2022–2023 trots att kostnadsnivån har ökat betydligt. Den ökade omsättningen till följd av befolkningstillväxten samt det förutseende underhållsarbetet garanterar att Sibbo Vattens kapitalutgifter och avskrivningar under budgetåret och ekonomiplaneåren kan täckas med intäkterna från de nuvarande avgifterna.

Serviceprislistan har uppdaterats så att den motsvarar dagens kostnadsnivå. De nya priserna träder i kraft 1.1.2021. Prislistan förväntas producera en omsättningstillökning på cirka 100 000 euro. Det är dock svårt att uppskatta den förnyade prislistans påverkan på omsättningen när inkomsterna beror på antalet fastigheter som ansluter sig till nätet samt på arbete som kunderna beställer. Att förutspå dem är mycket svårt.

Omsättningen år 2021 uppskattas kvarstå på samma nivå som den budgeterade omsättningen för år 2019. En korrigering har gjorts i omsättningens utveckling som uppskattades fel på grund av en felaktig anteckning år 2018 när inkomster som hör till balansräkningen upptagits i resultaträkningen upp till värde på 150 000 euro. Under åren 2021–2023 förväntas omsättningen öka reellt med cirka 100 000 euro årligen. Den förväntade omsättningsökningen baserar sig på byggnadstillsynens uppskattning av bosättningens tillväxt under ekonomiplanåren. Åren 2021–2023 baserar sig omsättningsökningen på en omsättningstillväxt från en växande bosättning.

Kostnader

Av Sibbo Vattens samarbetspartner har Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (Kuvesi) och Samkommunen för vattenskydd i Mellersta Nyland (KUVES) inte höjt sina priser från föregående år. I och med att antalet kunder ökar kommer även vattenförsäljningen respektive avloppshanteringen att öka, vilket höjer kostnadsnivån. Allt som allt växer utgiftskalkylen för år 2021 med totalt cirka 40 000 euro jämfört med budgeten för år 2020.

Sibbo Vatten fortsätter sin effektiva verksamhet som grundar sig på förebyggande underhåll utan att dock pruta på servicenivån. Utgifterna förväntas öka endast så mycket som ovan anförs trots att egendomen som underhålls förväntas växa betydligt i och med att invånarantalet ökar.

Invånarantalet förväntas öka år 2021 med cirka 600 personer och under åren 2021–2022 med cirka 600–850 personer årligen. Kostnaderna förväntas fortsättningsvis öka med cirka 40 000–45 000 euro årligen under ekonomiplanåren 2022–2023.

Avskrivningar och nedskrivningar samt finansieringsintäkter och -utgifter

Avskrivningarna enligt plan förväntas årligen vara cirka 1 100 000 euro under hela ekonomiplaneperioden. Avskrivningarna enligt plan förväntas minska en aning efter planeperioden fastän investeringarna under ekonomiplaneperioden är högre än vanligt. Detta beror på att Sibbo i början av år 2015 för vattentjänstverkets egendoms del övergick från 10 års restvärdesavskrivning till 30 års linjär avskrivning, som allmänt används i Finland. Åren 2021–2023 ökar avskrivningarna till följd av överföringsvattenledningen från Tallmo till Söderkulla som byggts tillsammans med Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (KUVES) och som enligt avskrivningsprogrammet ska avskrivas redan inom fem år, samt till följd av två överföringsavlopp som byggs mellan Nickby och Kervo respektive Box och Mellungsbacka. För finansieringsintäkternas och -utgifternas del kvarstår ersättningen för grundkapitalet på samma nivå som tidigare. Inga nedskrivningar förväntas under budgetåren.

Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

För år 2021 förväntas överskottet från räkenskapsperioden uppgå till 420 000 euro. År 2022 förväntas ett överskott på cirka 330 000 euro, och år 2023 förväntas ett överskott på cirka 300 000 euro.

Centrala förändringar i personalen

Personalstyrkan är fortfarande decimerad, vilket har framgått av alltför låga kostnader i relation till verksamheten och direkt lett till att särskilt utvecklingsåtgärderna har framskjutits. I slutet av 2020 har man som mål att lyckas rekrytera två yrkesmän till underhållsgruppen, vikarier för en vattenförsörjningsingenjör respektive en rörmästare samt en praktikant som arbetar deltid inom vattentjänsterna. Sibbo Vatten har sammanlagt 10 vakanser. Målet är att alla vakanser kan besättas under ekonomiplaneåren. För utbildningen av personalen anlitar affärsverket främst kurser som ordnas av Finlands Vattenverksförening.

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 förfaringssätt med vattentjänstverken i grannkommunerna. Dessa omfattar assistans och utlåning av utrustning i specialsituationer. 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 vid avloppspumpstationer och utveckla fjärrövervakningen av pumpstationer samt genom att systematisk fotografera avloppsnätet och följa upp nätets skick och sanera det.

En annan ekonomisk risk är överraskande reparationer av vattentjänstnäten samt översvämningar och läckage i vattenledningar och avlopp. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. Tidigare har man utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. Därefter 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. Därefter anskaffades ett ledningsdatasystem i syfte att avsevärt förbättra egendomsförvaltningen. Med hjälp av ledningsdatasystemet blir det till exempel lättare att rikta saneringsinvesteringarna.

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

Målsättningar

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2021 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 utan att höja taxorna med de extra intäkter som tillväxten medför.
- Utarbetar ett investeringsprogram och en plan som är förenlig med kommunens investeringar.

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktion följande mål för Sibbo Vatten:

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

Nyckeltal

	BS 2017	BS 2018	BG 2019	BS 2019	BGP 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Nyckeltal som beskriver prisnivån för vattentjänster								
Bruksavgift för hushållsvatten (€/m3) inkl. Moms	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	**1,67**	1,67	1,67
Bruksavgift för avloppsvatten (€/m3) inkl. Moms	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	**2,38**	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattentjänsteravgifterna (€/m3) inkl. Moms	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	**6,4**	6,4	6,4
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters effektivitet								
Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)	10	8	9	8	9	**9**	9	9
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	29,7	22	17	28,9	17	**17**	22	22
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters kvalitet								
Vattenkvalitet som fyller de hälsobaserade kvalitetskraven (%)	100	100	100	100	100	**100**	100	100
Antal rörbrott (st./km/år)	0,0083	0,0067	0,007	0,011	0,007	**0,007**	0,007	0,007
Antal fel som berättigat till prissänkning (st.)	0	0	0		0	**0**	0	
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters lönsamhet								
Verksamhetens intäkter/utgifter (%)	149,1	156,9	95,1	93,6	98,4	**93,9**	96	96
Kreditering i förhållande till omsättningen (%)	16,5	15,3	15,3	15,2	14,6	**14,2**	14	13,7
Investeringar/avskrivningar (milj. euro)	0,97	3,2	3,1	4,14	3	**5,5**	6,3	5,5
Investeringarnas inkomsfinansiering (%)	144,7	44,4	68	34,1	74,8	**24,9**	20,7	23,3

INVESTERINGSDELEN

€	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	- 2 320	- 3 855	- 3 800
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	- 2 150	- 2 000	- 2 000
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700
Glesbebygda områden	- 500	- 500	- 500
Övriga investeringar	- 250	-	-
Investeringar sammanlagt	**- 5 920**	**- 7 055**	**- 7 000**

Utvidgningsinvesteringarna för planområden riktas till nya områden som planläggs och där vattentjänster, gator, grönområden och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan. Samma investeringskategori innehåller även investeringar för existerande planområden 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 ombyggandet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Gällande stamledningsnätet används utvidgningsinvesteringar för att antingen utöka kapaciteten i avlopps- respektive vattenledningarna eller försäkra och förbättra deras driftssäkerhet.

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.

I andra investeringar ingår investeringsbehov som ett tredje part (t.ex. NTM-centralen) kräver eller som genomförs för att utnyttja lokala synergiskäl eller för att utvidga verksamheten.

Utvidgningsinvesteringar, planområden

	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, planområden	**- 2 320**	**- 3 855**	**- 3 800**
Nickby			
N 5 Herrgårdsbrinken	- 50		
NG 8 Nickby gårds centrum	- 100	- 750	- 1 200
NG 8 Under spåret	- 50	- 100	
NG 9 Norrängen	- 350		
N 45 B Sockengården			- 250
N 65 Skogsbacken	- 50	- 750	- 100
N 60 Oikopolku		- 130	
Östanåparken	- 75		
Söderkulla			
B 17 Majvik		- 300	
K 8B Södra Hassellundens höghusområde		- 250	
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde	- 75	- 600	
S 17C Söderkulla centru, detaljplaneändring	- 25	- 25	- 500
S 20 Söderkulla gård	- 50	- 350	- 350
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring	- 300		
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 20	- 50	- 400
T 6 Deltaljplanen vid östra Tasträsk	- 30	- 150	- 1 000
T 9 Tasträsk IV	- 300		
Talmo			
TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter	- 25	- 300	
TM 6 Tallmobågen	- 20	- 100	
Bastukärr, vattenförsörjn. i början av Dragkroken	- 200		
Långtradarvägen i Bastukärr	- 600		

Tidtabellen för Sibbo Vattens investeringsprogram för såväl nya planområden som planändringsområden har gjorts upp så att den följer kommunens investeringsprogram. Om det sker ändringar i tidtabellen för godkännandet av planerna eller efterfrågan på tomter, kommer detta att ändra genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Enligt fullmäktiges beslut 7.12.2020 (ärende nr 13) har detaljplaneprojektet T6 Östra delen av Tasträsk lagts till i Sibbo Vattens investeringsplan som en teknisk förändring. Investeringsanslag har reserverats för projektet enligt följande: 30 000 € (år 2021), 150 000 € (år 2022), 1 000 000 € (år 2023).

Nickby

Planering
Samhällstekniken planeras i samband med planläggningen 2021–2023 i detaljplaneområdena NG 8 Nickby gård, NG 9 Norrängen, N 45 B Nickby centrumkvarter, N 65 Skogsbacken och N 48 Dalskärrsvägens östra sida.

Genomförande
Genomförandet av planområdena NG 9 Norrängen, N 45 B Nickby centrumkvarter och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas 2022.

Tallmo

Planering
Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM 2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunalteknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2023. Genomförandet av detaljplaneområdet TM 2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet av KeNi-banan. Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i det nya planläggningsprogrammet först i områdena norr om järnvägen, nämligen TM 6 Tallmobågen.

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2021.

Genomförande
Genomförandet av detaljplaneområdet TM 1 Blekdalsvägens egnahemstomter ska enligt planerna inledas år 2022.

År 2021 genomförs vattenförsörjningen vid Långtradarvägen i Bastukärr respektive i början av Dragkroken.

Söderkulla

Planering
Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka bostadsområde ska enligt planerna ske under år 2021. Området är egnahems- och småhusbetonat.

Detaljplaneändringen för S 17 B Söderkulla centrum planeras åren 2021 och 2022. Syftet är att utveckla och effektivera byggandet i Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat och i det ingår även områden som hör till det tidigare Lärdomsvägens detaljplaneområde.

Planområdet S 20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. Planeringen av samhällstekniken i detaljplaneområdet förs fram 2021–2021 i samarbete med planläggningen.

Planeringen av T 9 Detaljplan för Tasträsk IV inleds 2020. Planeringen av samhällstekningen koordineras samtidigt med färdigställandet av planarbetet. På detta sätt kan tomtförsäljningen påbörjas våren 2021.

Genomförande
Genomförandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak under 2022 och 2023. Planläggningen har 2020 utarbetat en översiktsplan för området. Den ska kompletteras med en översiktsplan för kommunaltekniken.

Genomförandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2022–2023. Området färdigställs uppskattningsvis år 2024.

Avtalsplanen för S 24 Sibbovikens strand genomförs uppskattningsvis i huvudsak under åren 2020–2021.

Samhällstekniken för detaljplaneområdet T 9 Tasträsk IV genomförs 2021.

Majvik

I Majvik bygger man år 2022 ett nytt litet område. Planeringen har påbörjats.

Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet

	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	**- 2 150**	**- 2 000**	**- 2 000**
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kerava	- 2 000	- 1 000	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 150	- 1 000	- 2 000

Ökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i norra och mellersta Sibbo har påbörjats under år 2019. Byggnadsplaneringen blir färdig under 2020. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till i när framtid. För tillfället är överföringsavloppets kapacitet tillräcklig, men det tar åtminstone två år att bygga och ta i bruk en ny linje. I entreprenaden ingår byggandet av cirka 10 km stamlinje och tre stora pumpstationer. Målet är att byggandet kan inledas under år 2021.

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 riksväg 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

	BG 2021		EP 2022		EP 2023	
Saneringsinvesteringar	**-**	**700**	**-**	**700**	**-**	**700**
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	-	700	-	700	-	700

Sibbo Vatten fortsätter att sanera vattenledningsnätet samt avloppsvattennätet 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 utbyggandet 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

	BG 2021		EP 2022		EP 2023	
Glesbebyggda områden	**-**	**500**	**-**	**500**	**-**	**500**
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	-	500	-	500	-	500

Övriga investeringar	**-**	**250**		**-**		**-**
Box - Hangelby, rörförflyttningar i samband med lättrafikleden	-	200				
Nickby - Söderkulla lättrafikled	-	50				

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. Byggandet av en gång- och cykelväg mellan Box och Hangelby inleddes mycket senare än förväntat, och därför kan projektet inte färdigställas under år 2020. Ett litet anslag reserveras för gång- och cykelvägsprojektet mellan Nickby och Söderkulla. Syftet är att dra nytta av eventuella synergifördelar.

FINANSIERINGSKALKYLSDEL

1 000 €	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BES 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL							
Rörelseöverskott	1 347	1 242	1 391	1 231	1 401	1 464	1 530
Avskrivningar och nedskrivningar	1 067	1 100	1 050	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansiella intäkter och kostnader	-756	-788	-757	-788	-982	-1 132	-1 232
	1 658	**1 554**	**1 684**	**1 543**	**1 519**	**1 432**	**1 398**
INVESTERINGAR							
Investeringar i anläggningstillgångar	-3 395	-3 440	-3 440	-3 440	-5 920	-7 055	-7 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter							
Internt tillförda medel och investeringar, netto	**-1 737**	**-1 886**	**-1 756**	**-1 897**	**-4 401**	**-5 623**	**-5 602**
FINANSIERINGVERKSAMHET							
Övriga förändringar av likviditeten							
Ökning av kundfordringar							
Förändring av räntefria skulder	1 241	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansieringsverksamhet netto	**1 241**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**	**1 200**
Kassaflöde	**-496**	**-686**	**-556**	**-697**	**-3 201**	**-4 423**	**-4 402**