



Budget 2024

Ekonomiplan 2024–2026

Sibbo kommun

Kommunstyrelse 9-10.10.2023

Fullmäktige 11.12.2023



Innehåll

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR.....	5
1.1 Kommundirektörens översikt.....	5
1.2 Strategiska mål och deras genomförande.....	6
1.2.1 Centrala mål och mätare för fullmäktigeperioden.....	6
1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet	8
1.3 Sibbo kommuns organisation.....	9
1.4 Verksamhetsmiljö	10
1.4.1 Befolkning.....	10
1.4.2 Befolkningsutveckling	10
1.4.3 Sibbos befolkningsplan och prognos 2024–2031.....	13
1.4.4 Byggnad.....	17
1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön.....	18
1.4.6 Sysselsättning.....	19
1.4.7 Kommunalekonomin efter social- och hälsovårdsreformen	20
1.4.8 Effekterna av reformen av arbets- och näringsstjänsterna i kommunernas ekonomi och finansiering.....	21
1.4.9 Förslag till statsbudget för 2024 (Finansministeriet 28.8.2023)	22
1.5 Ekonomiska utgångspunkter	22
1.5.1 Ekonomiska konjunkturutsikter och kommunalekonomi.....	22
1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi	25
1.6 Riskhantering	26
1.7 Personal	27
2 BUDGET 2024 EKONOMIPLAN 2024–2026	30
2.1 Inkomstgrunder.....	30
2.1.1 Verksamhetsintäkter.....	30
2.1.2 Skatteinkomster	30
2.1.3 Statsandelar.....	33
2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt	35
2.2 Utgiftsgrunder	36
2.2.1 Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnåtts, primärkommunen	37
2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär	38

2.3.1 Budgetens struktur	38
2.3.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär	38
2.3.3 Redovisningsskyldighet	42
2.3.4 Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin	42
3 DRIFTSEKONOMIDELEN 2024–2026.....	44
3.1 Centralvalnämnden	44
3.2 Revisionsnämnden	44
3.3 Kommunstyrelsen	45
3.4 Småbarnspedagogik	49
3.5 Utbildningssektorn	53
3.6 Vardag och fritid	60
3.7 Samhälle och miljö	73
3.8 Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering.....	92
3.9 Driftsekonomin enligt organ, sammanfattning	94
3.10 Interna utgifter	95
4 SIBBO VATTEN	96
4.1 Resultaträkning	96
4.2 Investeringar	96
4.3 Finansieringskalkyl	97
5 RESULTATRÄKNINGSDELEN	98
5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten	99
5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten.....	101
5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat	102
6 INVESTERINGSDELEN	103
6.1 Investeringar	104
6.1.2 Investeringar, övriga sektorer	129
6.2 Sibbo Vattens investeringar	130
7 FINANSIERINGSDELEN	135
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun.....	136
7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten	137
7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare	138

8 SIBBO KOMMUNKONCERN	139
8.1 Kommunkoncernens struktur	139
8.2 Sibbo kommuns delkoncern	139
8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltalti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren.....	139
8.4 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab	140
8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14	140
8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18	141
9 BILAGA: Affärsverket Sibbo Vattens budget för år 2024	142

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

1.1 Kommundirektörens översikt

Budgetåret 2024 är andra året efter social- och hälsovårdsreformen, då social- och hälsovårdstjänsterna överfördes till Östra Nylands välfärdsområde. Till följd av överföringen minskade kommunens organisation med cirka 400 personer (cirka 30 %) och kommunens verksamhet med 70 miljoner euro (drygt 40 %). Staten tog 12,64 procent av kommunens inkomstskatt, vilket är ungefär två tredjedelar av inkomstskatten år 2022, som var 19,25 procent. Cirka en tredjedel av Sibbos samfundsskatteintäkter överfördes till staten för att finansiera välfärdsområdet.

Denna reform ledde också till att det var motiverat att granska kommunorganisationen i Sibbo. Sedan den 1 maj 2023 har Sibbo kommun fem sektorer – vardag och fritid, koncerttjänster, utbildning, småbarnspedagogik och samhälle och miljö. Före organisationsändringen bestod kommunorganisationen av Bildningsavdelningen, Avdelningen för teknik och miljö, Utvecklings- och planläggningscentralen samt Ekonomi- och förvaltningscentralen. Det här är den första budgeten som utgörs enligt den nya organisationen.

Avsikten med reformen av arbets- och näringsstjänsterna 2024 är att ansvaret för ordnandet av tjänsterna överförs till kommunerna den 1 januari 2025. Eftersom Sibbo är en alltför liten kommun för att ordna dessa tjänster självständigt, måste vi gå med i ett sysselsättningsområde. Förhandlingarna om sysselsättningsområdet blir färdiga under hösten 2023. Den regionala beredningen av reformen kommer att sysselsätta vår organisation under budgetåret.

Förutom reformen av arbets- och näringsstjänsterna kan detta budgetår förhoppningsvis ses som ett år som etablerar den nya organisationen, där de nya sektorerna kan utveckla sin verksamhet och samarbetet mellan kommunen och välfärdsområdet balanseras.

Dessvärre försvårar de externa osäkerhetsfaktorerna betydligt utarbetandet av denna budget. Dessa faktorer är Rysslands anfallskrig mot Ukraina, hög inflation, höga låneräntor och utvecklingen av energipriset. Även välfärdsområdenas finansieringskris kan speglas negativt mot ekonomin i kommunen. Bland annat av dessa orsaker är bestämmandet av kommunernas statsandelar försenad hösten 2023.

Vinstprognoserna för planåren och vinstutvecklingen är dock oroväckande. Sibbo kommun har år 2022 beställt analyser av konsultbyråerna Inspira och FCG om utvecklingen av kommunens ekonomi, och de visar att vår ekonomi kommer att försämras med 1–2 miljoner euro per år. FCG:s utredning visar också att i synnerhet barnfamiljerna försämrar kommunens ekonomi på grund av statsandelssystemets struktur, vilket är bakvänt med tanke på att barnfamiljerna vill flytta till vår kommun. Regeringen har lovat att granska statsandelssystemet år 2024, men eftersom det är fråga om ett samhällsekonomiskt "nollsummespel", kan förmodligen inga stora justeringar göras.

Under de senaste åren har Sibbo hört till de procentuellt sett snabbast växande kommunerna i Finland. Den kraftiga lågkonjunkturen som pågår inom byggande har saktat ner i synnerhet nyproduktion av bostäder i aktiebolagsform, och detta kommer förmodligen fortsätta under budgetåret. I den befolkningsprognos som konsultbyrån för regionutveckling MDI publicerade för år 2024 är Sibbo den procentuellt sett snabbast växande kommunen i Finland, och siffrorna stämmer väl överens med våra egna befolkningsplan. Eftersom befolkningen i Sibbo, såsom på övriga håll i Finland, åldras, visar dessa prognoser tyvärr inte på någon betydande ökning av antalet barn i Sibbo under de kommande åren. Vi måste därför noga överväga behovet av och tidpunkten för våra serviceinvesteringar samtidigt som vi ser till att säkerställa en mångsidig bostadsutveckling. Sibbo bevarade sin placering som den näst bästa kommunen i MDI:s nyaste livskraftsbarometer (17 kriterier), vilket betyder att vi har de bästa förutsättningarna att klara oss även i framtiden.

Den ständiga förändringen kräver goda arbetsinsatser av var och en i syfte att även i framtiden garantera Sibboborna en god basservice i en livskraftig och ekonomiskt stabil kommun.

Mikael Grannas, kommundirektör

1.2 Strategiska mål och deras genomförande

I Sibbo kommuns strategi för åren 2022–2025 fastställs följande

1. Grundsättningar
 - a) Invånarnas välbefinnande och säkerhet
 - b) Kommunen utvecklas hållbart
 - c) Ekonomin är i balans
2. Prioriteringar
 - a) Boende
 - b) Livskraft
 - c) Trafikförbindelser
 - d) Bildning
3. Metoder
 - a) Personal
 - b) God förvaltning
 - c) Partnerskap

1.2.1 Centrala mål och mätare för fullmäktigeperioden

Mål för fullmäktigeperioden	Mätare
Vi främjar de ungas välbefinnande.	Resultaten inom hälsofrämjande verksamhet (TEAvisari) stiger till den högsta fjärdedelen i Finland.
Vi minskar brottsligheten och förbättrar invånarnas säkerhet med hjälp av partnerskap.	Brottsstatistik, resultaten av Östra Nylands säkerhetsgrupps enkät och resultaten av enkäten Hälsa i skolan.
Vi utvecklar en bredare helhetssyn på hållbar utveckling och en färdplan för ett hållbarare Sibbo.	Helhetssynen skapad och de första målen i färdplanen uppnådda.
Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten.	Kommunalskatten bibehålls på samma nivå som år 2023 och skuldsättningen stannar upp.
Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Hälften av bostadsbyggandet består av småhus.	Befolkningstillväxt/år och antalet småhusbostäder i förhållande till flervåningshus.
Företagen och framför allt serviceföretagen i Sibbo ökar och blir mångsidigare tack vare markägande, planläggning och marknadsföring.	Nettoantalet företag och serviceföretag i kommunen ökar.
Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby.	Trafikledsverket har fattat beslut om inledandet.
Beslut om att bygga en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla.	Ärendet har inkluderats i MBT-avtalets investeringar.
Barn och ungas inlärningsresultat är bland den högsta fjärdedelen i landet.	Resultaten i Pisaundersökningen och gymnasiernas studentexamen. Även andra mätare för att bedöma inlärningsresultaten används, t.ex. Lukuseula.
Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt.	En plan för utvecklingen av personalens kunnande, som även innehåller en plan för utvecklingen av ledarskapet, har utarbetats och åtgärderna har genomförts systematiskt.
Vi erbjuder invånarna en möjlighet att sköta sina ärenden digitalt inom alla tjänster.	Alla tjänster är tillgängliga även digitalt.
Vi bedriver och utvecklar verksamheten i enlighet med de ägarpolitiska riktlinjerna.	Vi utarbetar en plan för intressebevakning som baserar sig på strategin och genomför den på ett framgångsrikt sätt, planen har utarbetats.

En rapport om hur de andra identifierade målen i strategin har uppnåtts avges två gånger per fullmäktigeperiod.

Andra identifierade mål:

- Att främja en lyckad start av Östra Nylands välfärdsområde och se till att kontaktytorna fungerar smidig.
- Sibbo avstår från användningen av fossila bränslen i sina egna verksamhetslokaler senast 2030.
- Att säkerställa förutsättningar för hållbar ekonomisk tillväxt för att stoppa skuldsättningen med alla tillgängliga medel, till exempel genom att locka nya skattebetalare och företag till kommunen.
- Målet för planläggningen är 800 invånare i syfte att öka planreserven.
- Att öka planreserven för olika bostäder till cirka två år både i Nickby och i Söderkulla (till exempel småhus och höghus).
- Att utarbeta en interaktiv planstomme för Nickby och Söderkulla.
- Att förbättra kommunens markägande i strategiskt viktiga områden.
- En positiv tillståndspraxis, som grundar sig på dimensioneringen i de nuvarande generalplanerna, vilket också ökar antalet invånare i byarna och glesbygden.
- Att uppdatera generalplanen för att öka livskraften i hela kommunen.
- Företag har etablerats i företagsområdet i Box.
- Planläggningen av området Bastukärr 2 har inletts.
- Sysselsättningstjänsterna kan byggas upp så att de fungerar bättre på regional nivå, antingen via statens reform eller via regionalt samarbete. Även kontakterna till näringslivet intensifieras.
- En plan för turismen utarbetas i samarbete med partnernätverket för att utveckla turismtjänsterna i skärgården och Sibbo storskog samt för att skapa turismtjänster som baserar sig på skogen som varumärke.
- En gemensam kommunikationsplan utarbetas för marknadsföringen av Sibbo.
- Busshållplats och anslutningsparkering vid motorvägen i Söderkulla.
- Parkeringen utvecklas med beaktande av antalet lägenheter, elektrifieringen och anslutningsparkeringen.
- Införandet av vägavgifter i huvudstadsregionen motarbetas.
- Persontågtrafik mellan Kervo och Nickby har inletts i begränsad utsträckning utan extra investeringar i järnvägen.
- Nya lösningar söks för att utveckla den interna trafiken.
- En plan för servicenätet utarbetas och lösningar för de lokaler som saknas fastställs utifrån befolkningsplanen.
- De digitala tjänsterna för invånarna utvecklas kontinuerligt för att förbättra tjänsternas kvalitet och kostnadseffektivitet.
- Att definiera samarbetet mellan bildningsväsendet och välfärdsområdet och göra det smidigare.
- Skolgången och hobbyverksamheten utvecklas jämsides för att möjliggöra en smidig vardag.
- Medvetenheten om Sibbos högklassiga tjänster, särskilt tjänsterna för barnfamiljer, utökas.
- Antalet kommuninvånare som använder sig av fritids-, motions- och kulturtjänster ökar.
- De förmågor som behövs för morgondagens kommun identifieras.
- Personalens tillfredsställelse förbättras på grundval av resultaten i välfärdsenkäter (t.ex. Kevas enkät).
- Arbetsgivarbilden utvecklas internt och externt (personalomsättning och rekommendationsgrad).
- Personalens möjligheter att påverka och förbättra arbetsgemenskapen främjas.
- Att se till att de digitala tjänsterna fungerar smidigt och är uppdaterade.
- En centraliserad modell för kundservicen där någon alltid svarar och kunden får hjälp.
- Att säkerställa en god och fungerande förvaltning och kommunikation i morgondagens Sibbo (informationshanteringsmodell).

-
- Att utöka mätningarna av kundtillfredsställelsen och servicelöftena inom alla digitala tjänster.
 - Att främja interaktionen mellan verksamhetsområdena.
 - Att lyckas i förändringar som hänför sig till grundandet av välfärdsområdet och i uppbyggandet av samarbetet.

1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet

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 tydligare än tidigare. Tanken är att kommande händelser som är väsentliga för kommunkoncernen presenteras som en egen helhet i budgeten och ekonomiplanen.

I budgeten 2024 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 bestäms i kommunallagen.

1.3 Sibbo kommuns organisation

Personalorganisationen
i Sibbo kommun

1.5.2023

Kommundirektören

Ledningsgruppen

Koncerntjänster

Ekonomitjänster

Förvaltningstjänster

Personaltjänster

Digital förvaltning

Småbarnspedagogik

Utbildning

Samhälle och miljö

Vardag och fritid

Utveckling och stödtjänster

Småbarnspedagogik

Förskoleundervisning

Gemensam

skolverksamhet

Grundläggande utbildning

Utbildning på andra stadiet

Utveckling och stödtjänster

Lokalitetsförvaltning

Gator och grönområden

Affärsverket Sibbo vatten

Byggnadstillsyn

Miljöövervakning

Tillstånd för byggande

i glesbygden

Planläggning

Mätning och fastighet

Kultur- och fritidstjänster

Sysselsättnings- och

näringsstjänster

Välfärdstjänster

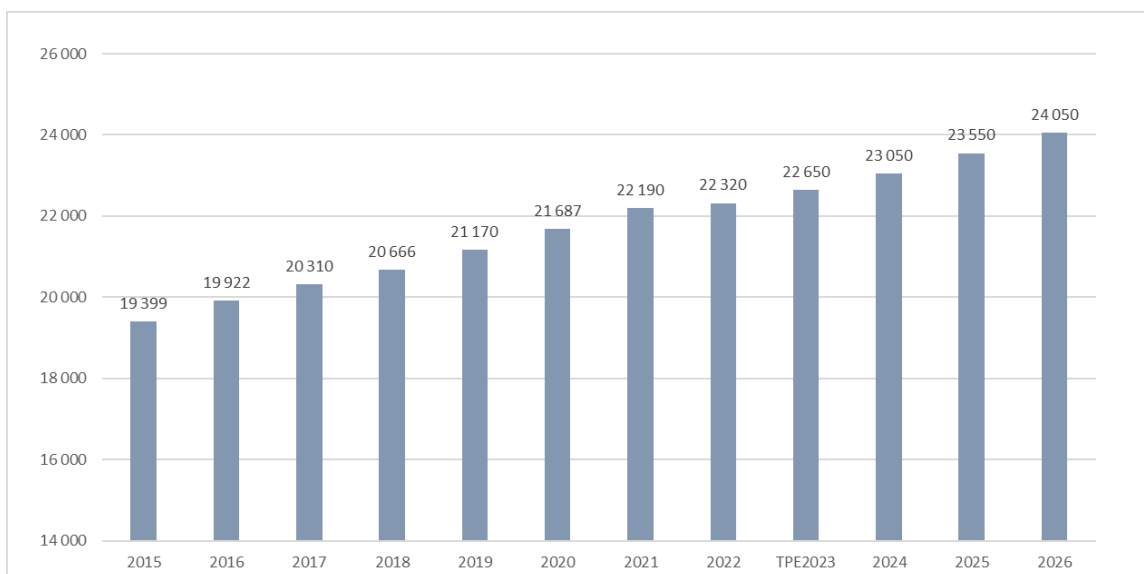


1.4 Verksamhetsmiljö

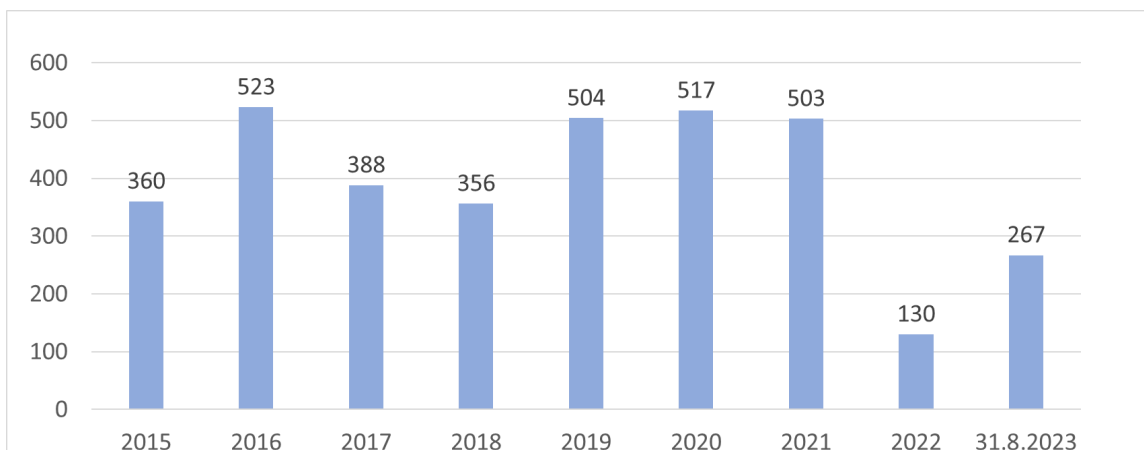
1.4.1 Befolkning

Sibbos strategi 2022–2025 drar upp riktlinjerna för förändringarna i samhällsutvecklingen. Strategin grundar sig på en kraftig tillväxt, målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. I tabellen nedan har en årlig operativ befolkningstillväxt på 400 invånare använts för budgeten 2024. Under åren 2025–2026 är tillväxtsiffran 500 årligen.

Sibbos årliga befolkningstillväxt 2015–2026



Befolkningsförändring (befolkningstillväxt på årsnivå, st.)



1.4.2 Befolkningsutveckling

Enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter var Finlands folkmängd 5 587 841 i slutet av augusti. Folkmängden i Finland ökade med 23 871 personer under januari–augusti. Orsaken till folkökningen var inflyttningsöverskottet från utlandet, eftersom antalet invandrare var 33 655 fler än antalet utvandrare. Antalet födda var 9 735 mindre än antalet döda. Flyttningar mellan kommuner var 187 588 under

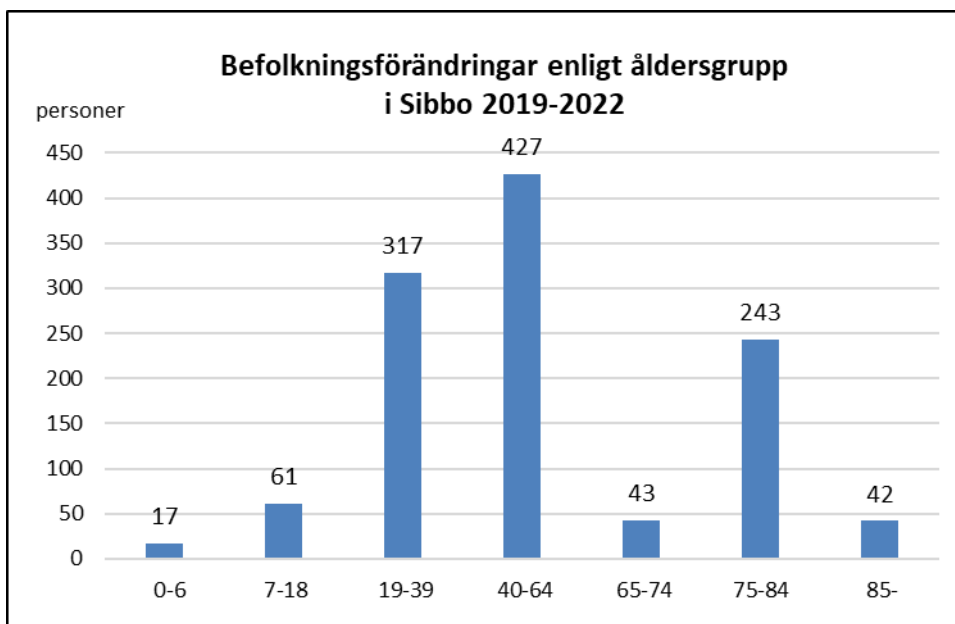
januari–augusti. Jämfört med motsvarande period i fjol minskade flyttningar mellan kommuner med 14 640 enligt kommunindelningen år 2023.

Folkmängden i hela Finland ökade med cirka 0,3 procent år 2022. I Nyland var tillväxten 1,1 procent och i Sibbo 0,6 procent. Trots befolkningstillväxten i landskapet Nyland minskar folkmängden i flera nyländska kommuner. Andelen människor i arbetsför ålder förblev oförändrad, andelen barn (i åldern 0–14) minskade och andelen pensionärer (äldre än 65 år) ökade.

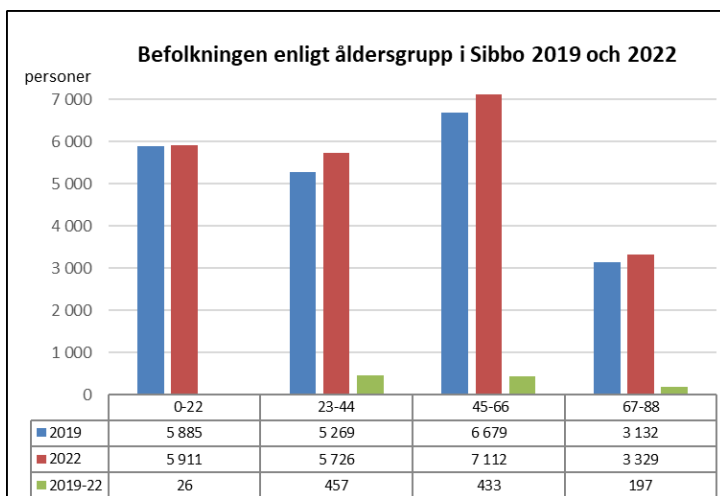
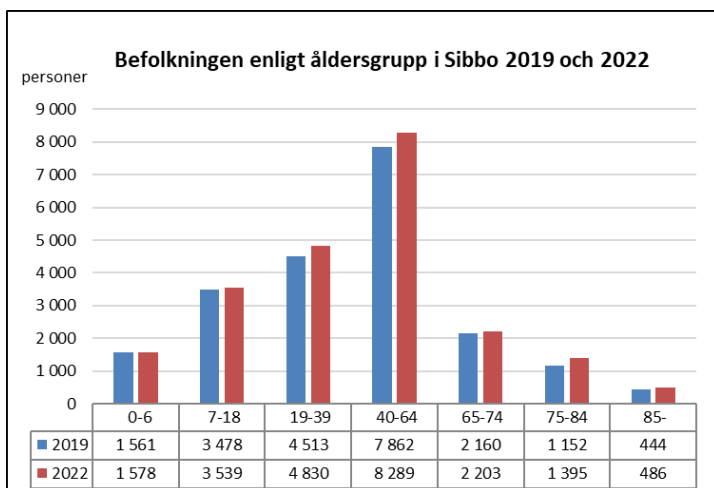
I slutet av år 2022 var den demografiska försörjningskvoten, dvs. antalet personer yngre än 15 år samt 65-åringar och äldre per 100 personer i åldern 15–64 år (arbetsför ålder), 62,4 i hela landet och 55,8 i Sibbo. Dessa siffror förblev oförändrade.

Befolkningstillväxten i Sibbo har koncentrerats främst till Nickby och Söderkulla.

Befolkningsutvecklingen inom delområden i Sibbo 2019-2022	
	personer
Norra Paipis, Södra Paipis, Borgby	36
Tallmo, Mårtensby	-56
Nickby	397
Myras, Kyrkoby, Hindsby	-12
Gesterby, Savijärvi, Ollkärr, Hertsby	52
Immersby, Massby, Majvik, Västerskog, Hitå	90
Söderkulla	562
Eriksnäs	-5
Box, Hangelby, Träskby, Spjutsund	75
Skärgården	-9
Ofördelade värden	20
Sibbo	1 150



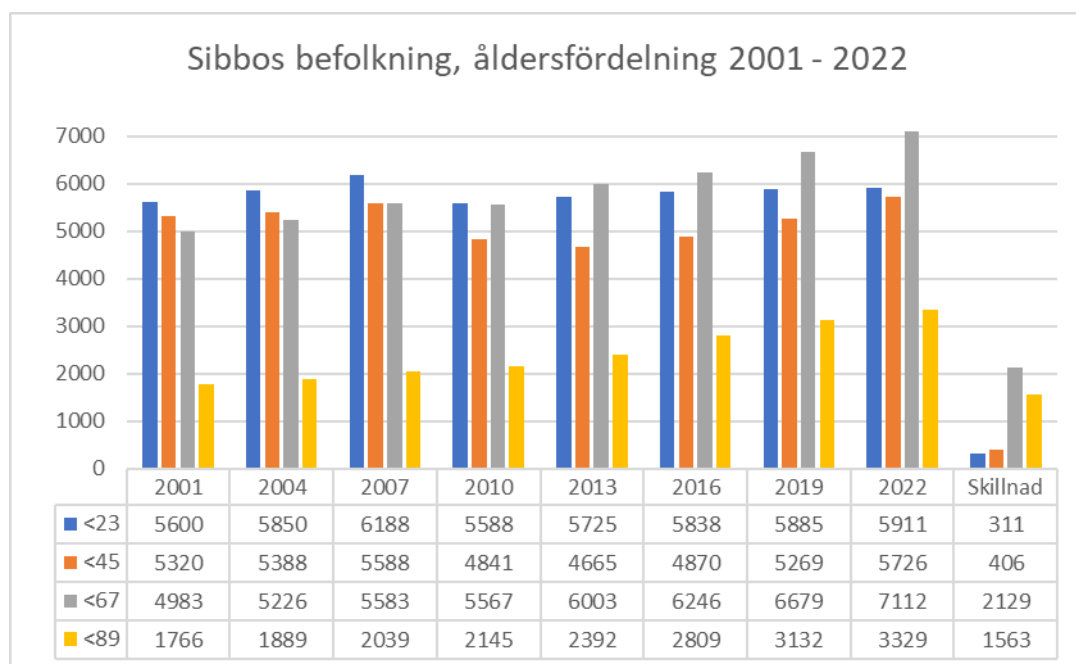
I slutet av år 2022 var andelen 0–6-åringar 7 procent, andelen 7–18-åringar 16 procent, andelen 19–39-åringar 22 procent, andelen 40–64-åringar 37 procent, andelen 65–74-åringar 10 procent, andelen 75–84-åringar 6 procent och andelen personer som fyllt 85 år 2 procent.



Om man delar åldersgrupperna på ett litet annorlunda sätt, kommer olika saker fram från uppgifterna. Åldersgruppen 0–22-åringar har redan länge förblivit oförändrad, såsom i Finland i allmänhet. Åldersgruppen 23–44-åringar har växt mest och gruppen 45–66-åringar näst mest. De som flyttar till Sibbo är i huvudsak personer i arbetsför ålder, som också är bra sysselsatta i genomsnitt. Men varför har åldersgruppen 0–22-åringar fortfarande förblivit större än åldersgruppen 23–44-åringar? Nativiteten i Sibbo är ungefär 200 barn per år, men när familjer flyttar till kommunen kommer det också barn i åldern 4–9 så att varje åldersgrupp ökar med cirka 6–7 procent. Tillväxttakten är 9 procent i åldersgruppen 23–44-åringar och 6 procent i de äldre åldersgrupperna. Äldre än 88-åringar utgör cirka 1 procent av befolkningen.



I vidare granskning av åldersgruppindelningen år 2022 observeras att efter överlåtelsen av Östersundom har det varit svårare att få den yngsta åldersgruppen att växa. Åldersgruppen som har förlorat mest personer är 23–44-åringar. I början förlorade åldersgruppen ännu mer, 923 personer mot 600, men har återhämtat sig bättre på grund av inflyttning till kommunen. Med tanke på framtidens försörjningskvot bör lämpliga boenden fortsatt erbjudas åt barnfamiljer. Efter år 2021, på 21 år, har åldersgruppen 45–66-åringar växt cirka 7 gånger snabbare, och över 66-åringar 5 gånger mer. Seniorgruppens storlek har nästan fördubblats med +89 %.



1.4.3 Sibbos befolkningsplan och prognos 2024–2031

Bakgrund

Befolkningsplaner används för uppskattningar av befolkningsutvecklingen som utarbetas separat för varje kommun, och de bygger på fastställda eller planerade samhällspolitiska riktlinjer för verksamheten. Befolkningsplanen innehåller alltså en vision för kommunens utveckling och tillväxt samt aktiva åtgärder för att uppnå den.

Det är viktigt att göra en uppskattning av befolkningstillväxten så att kommunens verksamhet och investeringar kan planeras, programmeras och utvecklas på ett planmässigt och kostnadseffektivt sätt. Befolkningsplanerna ska i ljuset av utgångspunkterna i granskningen vara tillräckligt noggranna och rätt riktade så att de kan svara på verksamhetsområdenas planeringsbehov. Det centrala vid utarbetandet och användningen av befolkningsplanen är att samma siffror styr hela kommunens verksamhet och att alla kommunens verksamhetsområden planerar sin verksamhet med hjälp av budgeten som en del av den godkända befolkningsplanen.

När man betraktar befolkningsplanen måste man komma ihåg att ju längre fram man förutser, desto mindre är förutsägbarheten. Siffrorna för en längre tid innehåller mer osäkerhet och antaganden bl.a. i fråga om planernas framskridande, byggandet av planområdenas infrastruktur, genomförandet av försäljningen av tomter samt färdigställandet av bostäder.

På grund av Sibbo kommuns organisationsreform våren 2023 samt personalbyten har man inte kunnat uppdatera befolkningsplanen och byggnadsprognosen år 2023. Således grundar budgeten sig på en befolkningsplan för åren 2022–2031, som utarbetades år 2022. Befolkningsplanen för åren

2022–2031 bygger sig på en byggnadsprognos, som utarbetades i samarbete med Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen. Eftersom utvecklingen i Sibbo har redan länge följt en väg som är lätt att förutse, har man bedömt att befolkningsplanen för åren 2022–2031 är tillräckligt pålitlig med tanke på budgetens användningsändamål och hur ofta den uppdateras.

Enligt uppskattningen kommer befolkningstillväxten att fortsätta med ungefär 500–600 nya invånare per år fram till 2031. Det är dock möjligt att på grund av det rådande marknadsläget färdigställs mindre bostäder än förväntad under de kommande ett–två åren. Bostadsbehovet i Sibbo har dock inte minskat. Det uppskattas också att byggandet eventuellt blir livligare redan under året 2024 (Källa: Suhdanne syksy 2023, Näringslivets forskningsinstitut 2023). Det är sannolikt att efterfrågan däms upp under en lugnare period och leder till större befolkningstillväxt än förväntad om ungefär två–fyra år.

Sibbos befolkningsplan 2024–2031

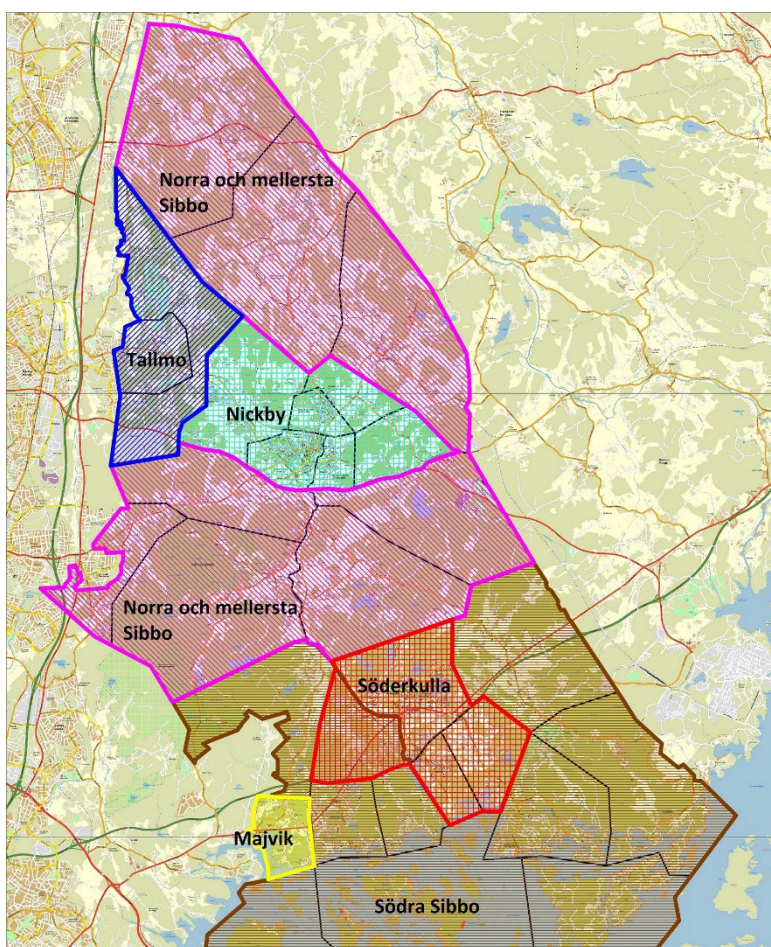
Befolkningsplanen fungerar som stöd för optimeringen av kommunens programmering av planeringen och genomförandet av markanvändningen, och kommunens investeringar i infrastrukturen dimensioneras och planeras således i enlighet med befolkningsplanens tillväxt. Projekten planeras rikligt i förväg, men att det egentliga byggandet inleds när den årliga befolkningstillväxten har bedömts enligt faktiska värden. Även bildningsväsendets investeringar i servicenätet planeras och förutses i enlighet med denna befolkningsplan, men när det gäller tidpunkten för genomförandet följs utfallet av befolkningsutvecklingen och en mer måttlig prognos för befolkningsökningen.

Den utarbetade befolkningsplanen motsvarar kommunens strategiska mål beträffande tillväxtvolym och tillväxtriktning och är trots allt optimistisk när det gäller tillväxten. Man utgår ifrån att områdena byggs efter investeringarna i infrastrukturen. **Befolkningsplanen visar hurdan tillväxt kommunen kan stödja och möjliggöra genom sina egna åtgärder (planläggning, byggande av infrastruktur, tomtöverlåtelser).**

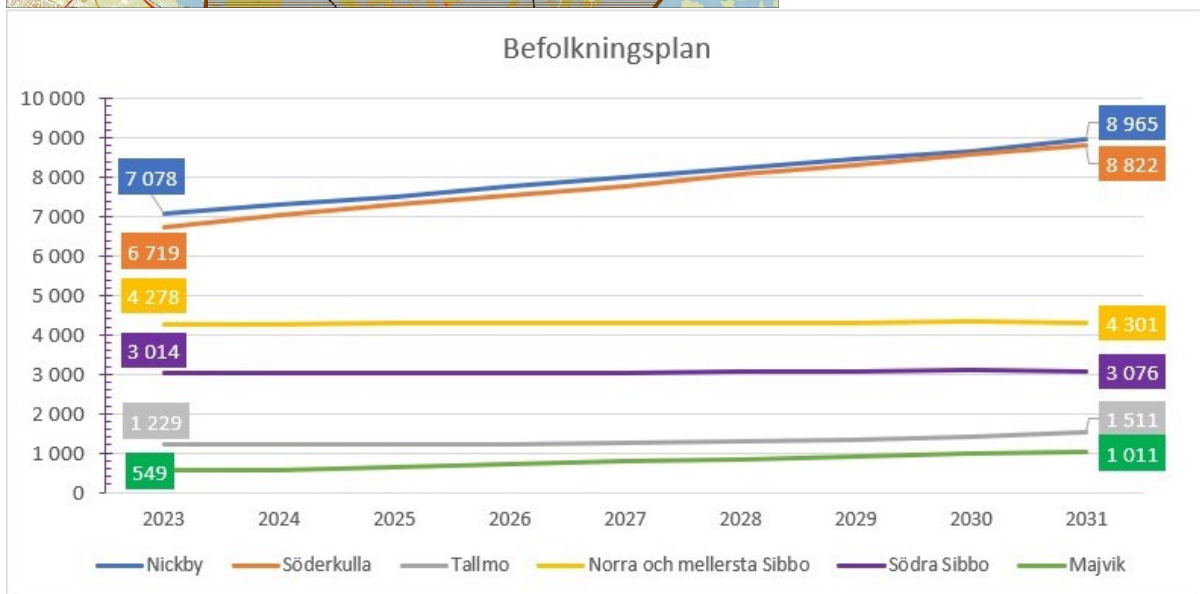
I befolkningsplanen ökar kommunens befolkning under en tioårsperiod med i genomsnitt 500–600 invånare / cirka 2,5 % årligen. Befolkningsplanen gör det möjligt att inleda en lönsam persontågtrafik på KeNi-banan genom att möjliggöra ett tillräckligt befolkningsunderlag i Nickby fram till år 2030. Planen utnyttjar också det befintliga servicenätets kapacitet i tätorterna och tillgodoser ett mångsidigt bostadsbehov i alla tätorter.

Enligt planen kommer befolkningen i delområdena Nickby och Söderkulla att öka nästan lika mycket fram till år 2031, och vara något under 9 000 invånare i båda områdena i slutet av år 2031. I Tallmo kommer befolkningen att minska fram till mitten av 2020-talet, tills befolkningen i och med färdigställandet av de nya planområdena igen börjar öka fram emot år 2030. Befolkningen i Tallmo förväntas öka med cirka 300 personer fram till 2031. Befolkningen i delområdet Majvik torde nästan fördubblas under de kommande tio åren jämfört med den nuvarande befolkningsmängden till följd av att detaljplanerna för Sibbostrand och Majvik färdigställs. När det gäller de glesbygdslignande områdena i Sibbo beräknas det inte ske några stora förändringar i befolkningsutvecklingen: Folkmängden i delområdena norra och mellersta Sibbo förväntas förbli nästan oförändrad, och i södra Sibbo förväntas det ske endast en liten ökning i folkmängden.

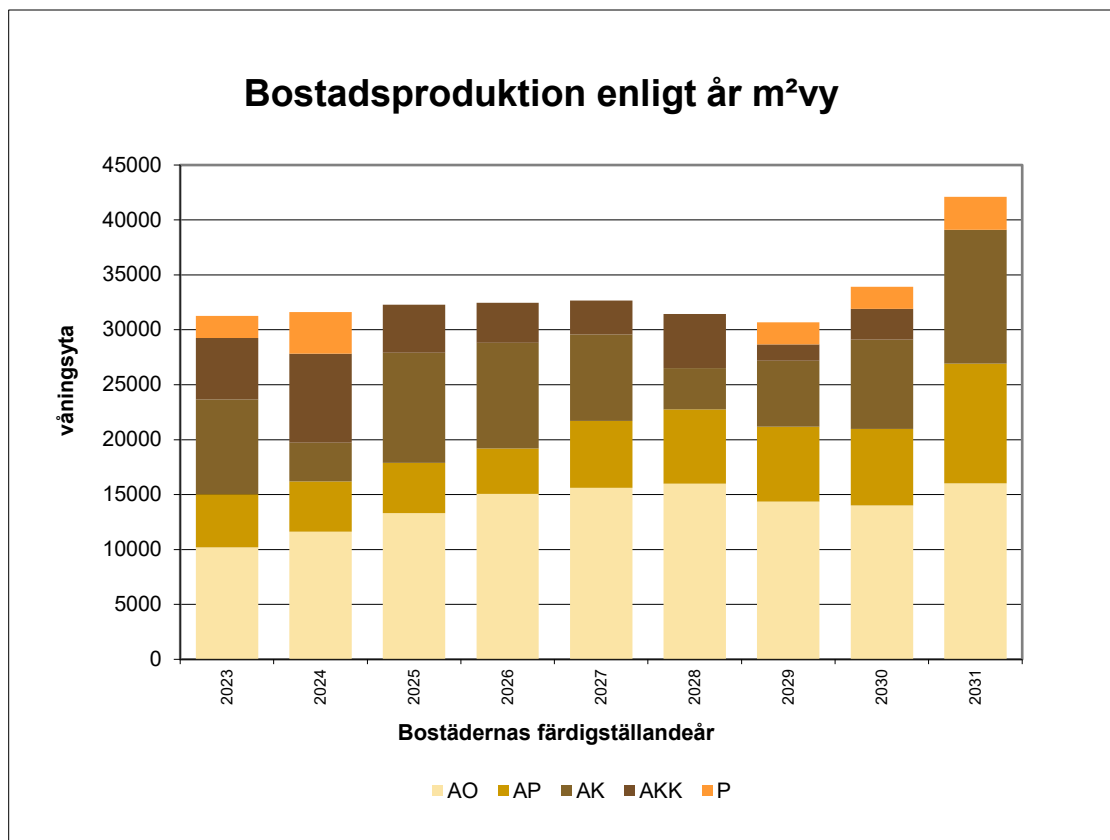
En byggprognos, som utarbetats till grund för befolkningsplanen, styr tidtabellen för genomförandet av de nya detaljplaneområdena och deras inverkan på kommunens befolkningstillväxt. Byggprognosen fungerar alltså som ett tioårigt genomförandeprogram för kommunens markanvändning, det vill säga som en gemensam syn på hur markanvändningen ska genomföras i respektive tätort. **Under budgetens planår 2025 och 2026 grundar sig befolkningsplanen på den befintliga plan- och tomtreserven.**



Områdesindelningen i Sibbo kommuns befolkningsplan är baserad på statistikområdesindelningen (tunna svarta streck). Delområdena i befolkningsplanen är mellersta och norra Sibbo, Nickby, Tallmo, Söderkulla, Majvik och södra Sibbo.

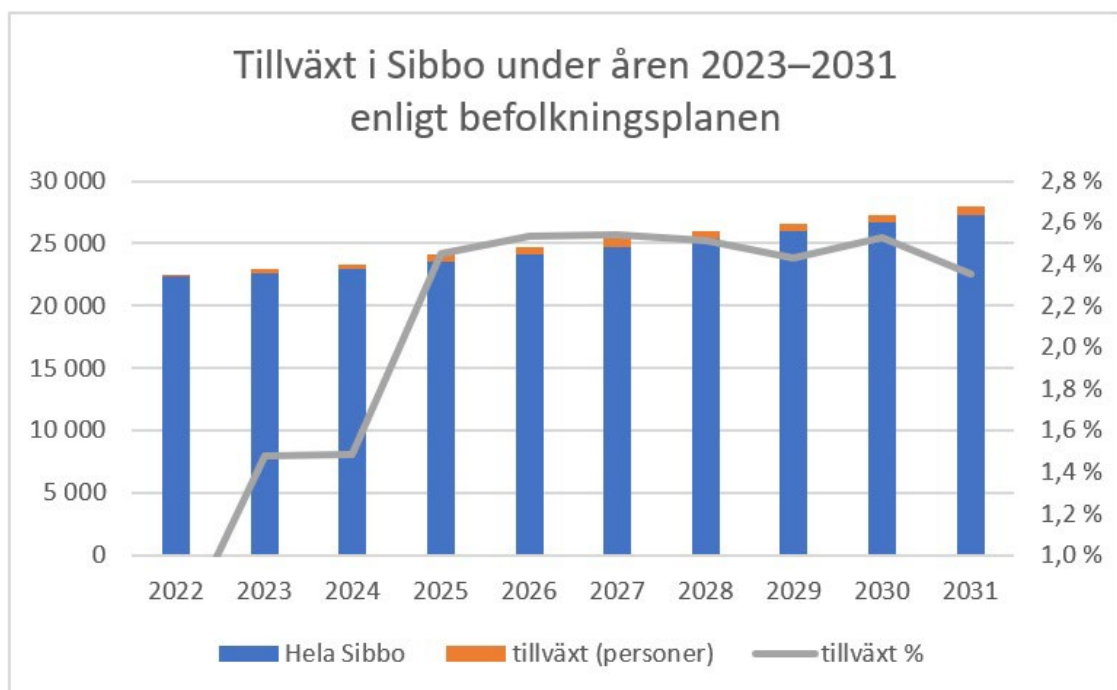


Befolkningsutveckling enligt befolkningsplanen inom de olika delområdena under åren 2023–2031. Det uppskattas att befolkningen kommer att öka speciellt i Nickby, Söderkulla och Majvik.



AO = Egnahemshus
 AP = Parhus och radhus
 AK = Höghus (2–4 våningar)
 AKK = Höghus (över 4 våningar)
 P = Servicebostäder

Bilden visar hela kommunens bostadsproduktion enligt befolkningsplanen och bostadstyp åren 2023–2031 enligt den byggprognos som används som grund för befolkningsprognosen. Målet med byggprognoserna är att kommunen genom sina egna åtgärder (planreserven, tomtöverlåtelser osv.) kan garantera en mångsidig bostadsproduktion såväl på hela kommunens nivå som i samtliga tätorter och på så sätt uppnå varierande efterfrågan på boende på ett omfattande sätt. Byggandet av servicebostäder har dock ännu inte programmerats närmare i detta skede. Enligt uppskattningen är det möjligt att bygga mångsidiga bostäder i Sibbo och att det byggs nya bostäder på över 30 000 kvadratmeter våningsyta årligen.



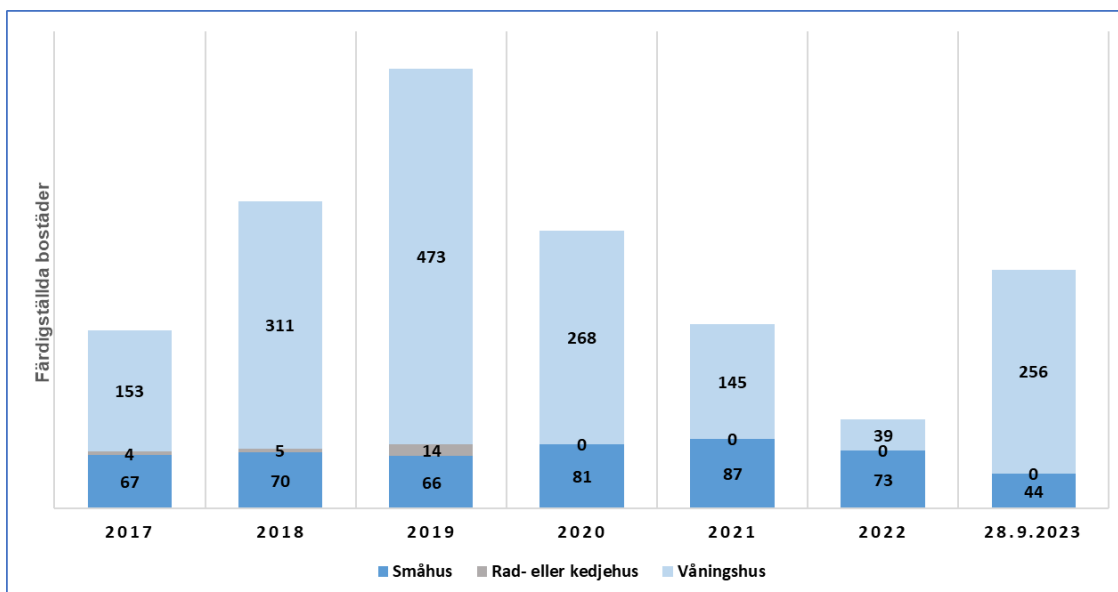
Hela kommunens tillväxt under åren 2022–2031 enligt befolkningsplanen. Folkmängden för år 2022 i tabellen är kommunens förverkligade invånarantal enligt statistiken 31.12.2022 (Källa: Statistikcentralen).

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Hela Sibbo	22 320	22 650	22 987	23 551	24 148	24 762	25 384	26 001	26 659	27 287	27 865
tillväxt (personer)	130	330	337	564	597	614	622	617	658	628	578
tillväxt %	0,6 %	1,5 %	1,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %	2,5 %	2,4 %	2,1 %

Befolkningsutvecklingen i alla åldersgrupper i Sibbo åren 2022–2031. Enligt uppskattningen ökar Sibbo kommuns befolkning långsammare än i genomsnitt år 2023 (1,5 %, källa: Statistikcentralen och Sibbo kommun), men från och med år 2024 är tillväxten över 2 procent årligen. Folkmängden för år 2022 i tabellen är kommunens förverkligade invånarantal enligt statistiken 31.12.2022 (Källa: Statistikcentralen). På grund av det rådande marknadsläget är det svårt att uppskatta befolkningstillväxten för år 2024, men på lång sikt är tillväxten som förväntat och cirka 2,5 procent årligen.

1.4.4 Byggnade

Produktion av nya bostäder i Sibbo enligt byggnadstyp under tidsperioden 2017–9/2023 har varit tämligen stabil angående småhus, däremot har byggandet av radhus slutat och byggandet av höghus har tidvis varierat stort. År 2023 har byggandet av småhus varit försiktigare och produktion av höghus har börjat återhämta sig. Flyttning till höghuslägenheter kan variera tidvis mer än flyttning till småhus, jämför befolkningsändring/år. Avsikten är fortsättningsvis att öka andelen småhus i byggande.



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 0,6 % medan den allmänna ekonomiska situationen försämrades. Tillväxten har till stor del baserat sig på nya höghusdominerade bostadsområden. Största delen av tillväxten skedde tidigare i Söderkulla.

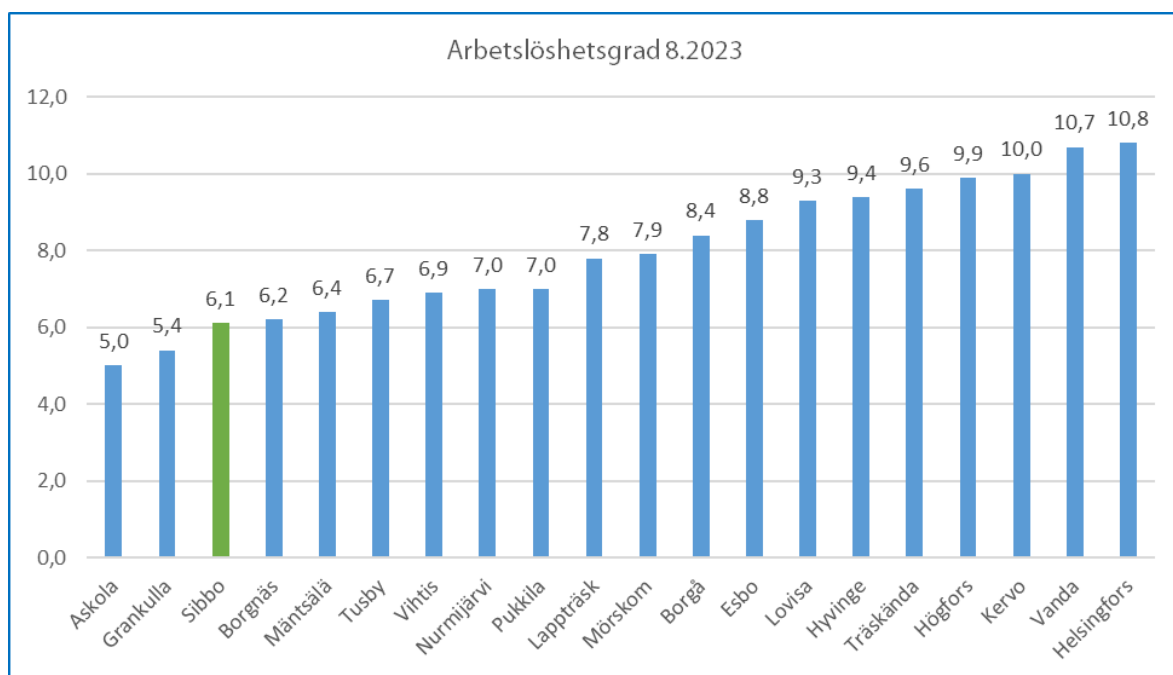
Sibbos strategi baserar sig även i fortsättningen på en tillväxt. Målet är att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum ska ha cirka 10 000 invånare och en småstadsatmosfär med säregna och mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra.

För närvarande växer även Nickby snabbt och senare kommer även Tallmo att växa. Målet är att komplettera, förnya och bygga 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.

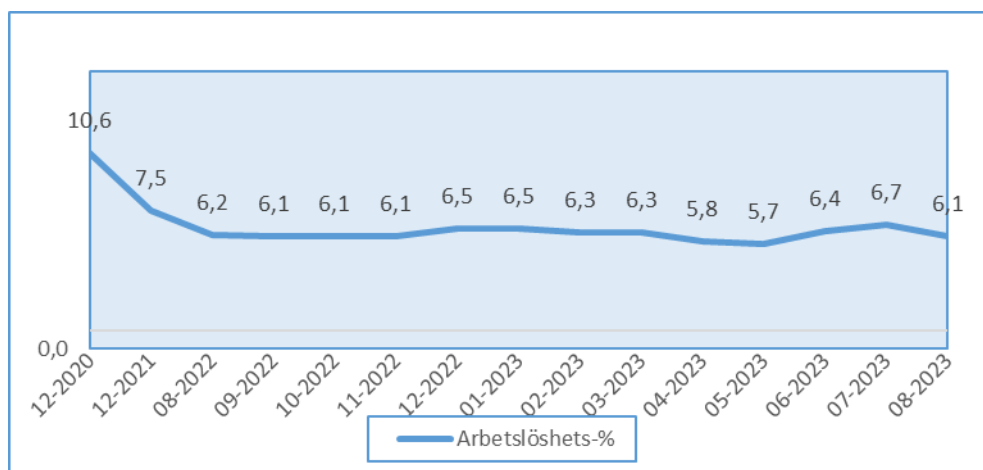
Byarna och skärgården utvecklas utifrån sina egna utgångspunkter och styrkor.

1.4.6 Sysselsättning

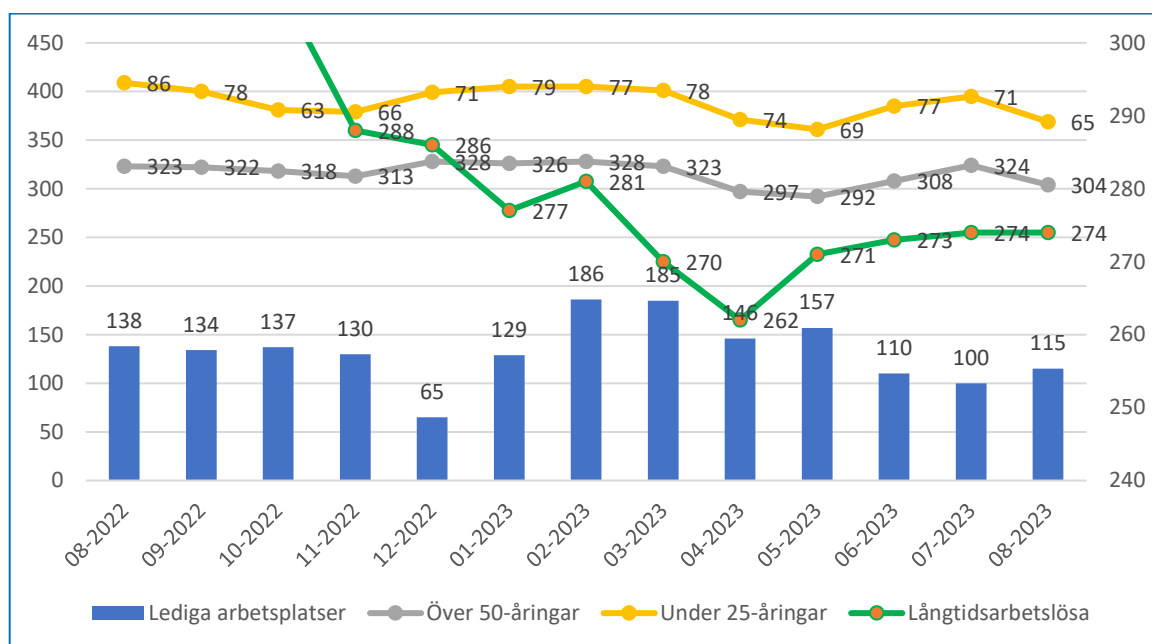
Arbetslöshetsgraden i Sibbo och grannkommunerna i augusti 2023



Sibbos arbetslöshetsgrad (i procent) 8/2022–8/2023



Lediga arbetsplatser samt arbetslösa i olika grupper under åren 8/2022–8/2023



	2019	2020	08. 2022	08.2023
Arbetslösa arbetssökande, st	641	1139	711	712

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.8.2023
Arbetslöshetsgrad, %, hela landet	13,6	10,5	9,9	9,4
Arbetslöshetsgrad, %, Sibbo	10,6	7,5	6,5	6,1
Ungdomsarbetslösa	135	101	71	65
Långtidsarbetslösa	329	408	286	274
Lediga arbetsplatser	105	209	65	115

1.4.7 Kommunalekonomin efter social- och hälsovårdsreformen

Att ansvaret för att ordna social- och hälsovård samt räddningstjänster överfördes från kommunerna till välfärdsområdena har stora konsekvenser för kommunernas verksamhet och ekonomi. Reformen medför konsekvenser särskilt för kommunernas driftsekonomi, där nivån och strukturen på inkomsterna och utgifterna ändras betydligt i och med att uppgifterna överförs till välfärdsområdena och finansieringen överförs till staten.

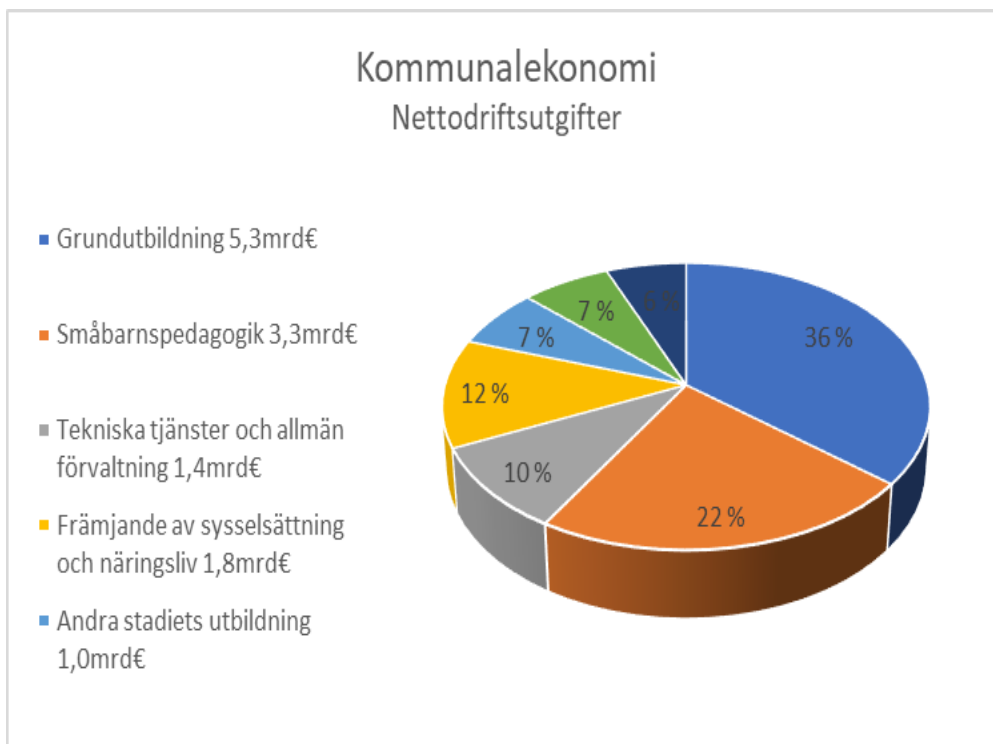
Enligt den nyaste uppskattningen är kostnaderna på de uppgifter som förblir i kommunerna efter reformen cirka 14,94 miljarder euro på nivån för år 2022. Räknat i euro är kommunernas mest betydande inkomst fortfarande kommunalskatten, cirka 8,15 miljarder euro. Kommunernas andel av inkomster av samfundsskatten är cirka 1,82 miljarder euro. Det föreslås att fastighetsskattesatserna ändras. Skattesatsen gällande mark skulle separeras av den allmänna skattesatsen, och efter denna ändring skulle intäkterna från fastighetsskatten vara cirka 2,16 miljarder euro. Av statsandelen för kommunal basservice blir kvar cirka 2,6 miljarder euro, av vilka utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna utgör cirka 0,8 miljarder euro. Kompensationen för skatteinkomstförluster som förloras på grund av ändringarna i skattegrunden är cirka 0,83 miljarder euro.

Kommunala ekonomins utgiftstryck på lång sikt lättar dock i och med social- och hälsovårdsreformen, när social- och hälsovårdens allt växande utgifter, som är svåra att förutse, har flyttats bort från kommunerna. En åldrande befolkning och en mindre grupp människor i arbetsför ålder fortsätter påverka kommunernas ekonomi och försämma den till exempel genom skatteinkomsternas utveckling. En låg nativitet och minskning av åldersklasserna påverkar i sin tur starkt de tjänster inom undervisningsväsendet och småbarnspedagogiken som kommunerna har organiseringsansvar för samt deras finansiering. Det finns dock stora skillnader mellan kommunernas demografiutveckling, och därför är de utmaningar den orsakar samt alternativa lösningar väldigt annorlunda i olika kommuner.

1.4.8 Effekterna av reformen av arbets- och näringstjänsterna i kommunernas ekonomi och finansiering

När reformen av arbets- och näringstjänsterna träder i kraft, har den stora konsekvenser för kommunekonomin, och efter reformen kommer sysselsättningsutvecklingen ha en ännu större inverkan på kommunens ekonomi. Utöver skatteinkomsternas utveckling påverkar sysselsättningsutvecklingen direkt betalningsansvaret för arbetslöshetsförmånen. I takt med att organiseringsansvaret för arbets- och näringstjänsterna överförs till kommunerna utvidgas kommunernas uppgifter avsevärt, och det beräknas att antalet personal som överförs till kommunerna och kommunernas samarbetsorgan utgör drygt 4 000 årsverken.

I takt med reformen höjs kommunernas statsandelar och statsandelsåliggande med cirka 900 miljoner euro. Som helhet ökar kommunernas kostnader däremot mindre, med 840 miljoner euro, eftersom kommunerna har fått lönesubvention från staten redan innan reformen. I reformen flyttas lönesubventionen från statsunderstöd till statsandelar, och den totala ändringen i kommunernas statsbidrag är 840 miljoner euro, som motsvarar ändringen i kostnaderna.



1.4.9 Förslag till statsbudget för 2024 (Finansministeriet 28.8.2023)

Den allmänna fastighetsskattesatsens undre gräns höjs till 1,3 procent för mark år 2024. Linjen förstärker kommunekonomin med cirka 110 miljoner euro. Höjningen påverkar beskattningen i de 245 kommuner vars fastighetsskattesats är för närvarande mindre än 1,3 procent. Räknat i euro är skatteändringens ekonomiska konsekvenser största i Helsingfors och Esbo (i Sibbo cirka en miljon euro).

Regeringsprogrammets direkta nedskärningar gällande kommunerna är små: Statsandelen för kommunernas basservice minskar från 2,7 miljarder euro (våren 2023) till 2,6 miljarder euro (förslag).

- En indexbroms på en procentenhet (-24 miljoner euro), kommunernas skattekostnader beaktas i överföringskalkylen för finansieringen av social- och hälsovårdsreformen
- Nedskärningar också i integrationsersättningar och sysselsättningsanslag
- De utvidgade uppgifterna kompenseras

I slutet av året påverkas statsandelens dimensionering fortfarande av justering av överföringen av social- och hälsovårdsreformens kostnader och intäkter.

1.5 Ekonomiska utgångspunkter

1.5.1 Ekonomiska konjunkturutsikter och kommunalekonomi

Den milda nedgången i Finlands produktion stannade under årets första kvartal. Lägesbilden för ekonomin är dock tveksam både i Finland och i övriga världen. Tjänsterna tillväxer starkt, sysselsättningsläget fortsätter bli bättre och lönerna höjs. Å andra sidan är läget för industrin betydligt sämre, och de stigande räntorna har orsakat djup nedgång i byggandet.

Finlands bruttonationalprodukt (BNP) växer inte heller detta år utan förblir på samma nivå som år 2022. Det förväntas dock att efterfrågan blir bättre i slutet av året, när ökning av priserna saktar av, ökning av räntorna stannar av och hushållens inkomster växer snabbare än tidigare. Utsikterna för produktiva investeringar är också exceptionellt bra, eftersom det har gjorts rekordmånga investeringsplaner gällande den gröna övergången i Finland. Produktionen tillväxer allt snabbare, och BNP ökar 1,4 procent år 2024 och 1,9 procent år 2025. Den mest akuta negativa risken i prognosen är att bostadsbyggandet minskar mer än förväntat.

Den offentliga sektorns underskott är 2,4 procent i förhållande till BNP år 2023 och ökar till tre procent år 2025. Statsförvaltningen gör det största underskottet av undersektorerna, och dess underskott är 3,5 procent i förhållande till BNP år 2023. Även välfärdsområdena inleder sin verksamhet med underskott, och underskottet visar sig inte att utjämnas under prognosperioden. Under det innevarande året är kommunalförvaltningen nästan balanserat, och i allmänhet förväntas det att underskottet förblir måttligt under hela prognosperioden. Socialskyddsfonden visar överskott på grund av beredning inför de kommande pensionerna. Det offentliga skuldförhållandet växer under hela prognosperioden.

Statsförvaltningens och lokalförvaltningens sammanräknade stora underskott, en åldrande befolkning samt de ständigt ökande skuldhanteringskostnaderna håller skuldkvoten uppåt även i fortsättningen. Att ökning av räntor saktar av skingrar dock osäkerhet gällande skuldhanteringskostnaderna.

	2020	2021	2022	2023**	2024**	2025**
BNP, md euro	238	251	269	282	291	303
Tjänster, volymförändring, %	-2,9	4,3	3,2	1,9	1,2	1,6
Industri, volymförändring, %	-1,5	2,0	-1,3	-4,0	0,4	2,2
Arbetets produktivitet, förändring, %	0,2	1,4	0,7	-0,2	1,2	1,3
Sysselsatta, förändring, %	-1,5	2,4	2,5	0,3	0,1	0,6
Sysselsättningsgrad (15–64 åringar), %	70,7	72,3	73,8	73,8	73,8	74,3
Sysselsättningsgrad (20–64 åringar), %	75,2	76,6	78,1	78,2	78,3	78,9
Arbetslöshetsgrad, %	7,7	7,7	6,8	7,1	7,2	7,0
Konsumentprisindex, förändring, %	0,3	2,2	7,1	6,2	2,2	1,7
Förtjänstnivåindex, förändring, %	1,9	2,4	2,4	4,3	3,5	3,3
Bytesbalans, md euro	1,3	1,0	-9,8	-3,8	-3,4	-4,1
Bytesbalans, i förhållande till BNP, %	0,5	0,4	-3,6	-1,4	-1,2	-1,3
Korta räntor (3 mån, Euribor), %	-0,4	-0,5	0,3	3,5	3,6	3,0
Långa räntor (statens obligationer, 10 år), %	-0,2	-0,1	1,7	3,1	3,2	3,2
Offentliga utgifter, i förhållande till BNP, %	57,2	55,7	53,4	54,7	54,7	54,6
Skattegrad, i förhållande till BNP, %	41,8	43,1	42,9	41,7	40,8	40,6
Offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-5,6	-2,9	-0,8	-2,4	-3,2	-3,4
Statens finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-5,5	-3,2	-1,6	-3,3	-3,4	-4,2
Offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	74,7	72,5	72,9	74,2	76,8	78,9

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, sommaren 2023

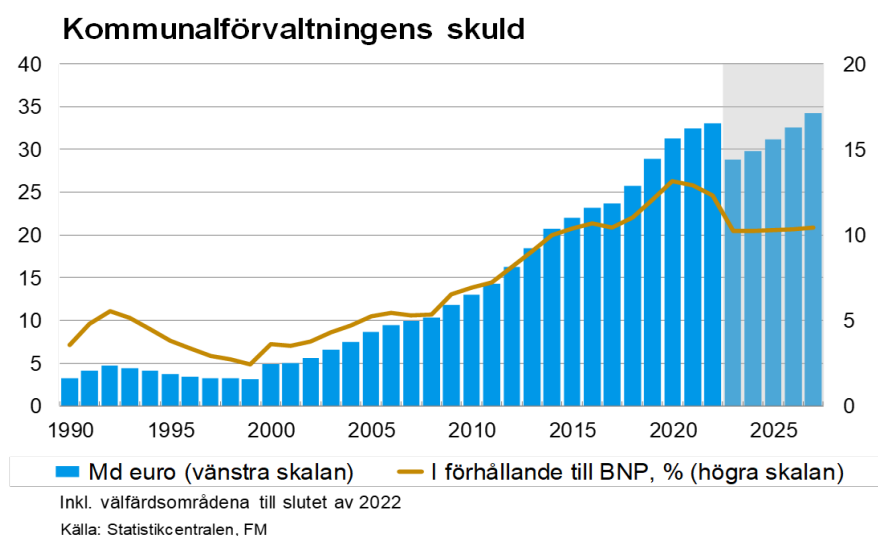
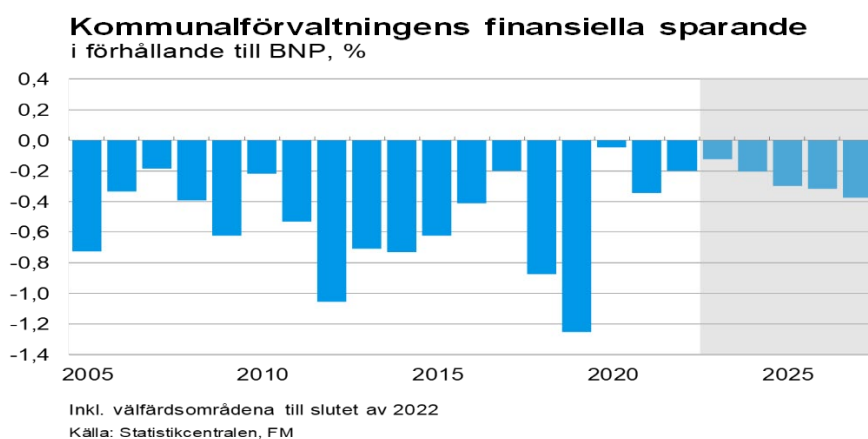
Kommunalförvaltningens (lokalförvaltningen utan välfärdsområdena) uppgifter fokuserar på organisering av utbildningstjänster och tjänster inom småbarnspedagogik för barn och ungdomar från och med år 2023. Det sammanräknade behovet av dessa tjänster sjunker. År 2023 minskas konsumtionsutgifterna också av regeringens flera tidsbundna åtgärder, som upphör i slutet av regeringsperioden. Kommunförvaltningens konsumtionsutgifter ökas i huvudsak av högre priser, som höjs särskilt av de överenskomna löneförhöjningarna inom kommunsektorn som överskrider den så kallade allmänna linjen. Trots löneuppgörelsen utmanar minskningen av befolkningen i arbetsför ålder och problemen med tillgången till arbetskraft också kommunsektorn, där pensioneringen är kraftig. Det finns brist på kunnig arbetskraft bland annat inom bildningsväsendet och tekniska väsendet, vilket försvårar redan nu ordandet av tjänsterna och genomförandet av projekten. I flera kommuner kan det vara allt svårare att producera basservice till skäliga kostnader. År 2025 överförs arbets- och näringstjänsterna till kommunernas ansvar och samtidigt utvidgas kommunernas finansieringsansvar för arbetslöshetsförmån till utöver arbetsmarknadsstödet också till grunddagpenning och

inkomstrelaterad dagpenning. Ändringen ökar kommunernas utgifter med drygt en miljard euro år 2025, men kommunernas statsandelar också ökas. I och med reformen ökar kommunernas personal med cirka fyra tusen årsverken. Efter reformen har den allmänna sysselsättningsutvecklingen allt större inverkan på kommunernas ekonomi.

Kommunalförvaltningens investeringstryck uppskattas att förbli stora även i fortsättningen på grund av bland annat reparationsskulden och befolkningens flyttningsrörelse. Därtill har Rysslands anfallskrig i sin del påskyndat kommunernas gröna övergång betydligt och skärpt målen gällande den. De ökade finansieringskostnaderna och bristen på arbetskraft kan dock skjuta upp eller förhindra investeringar.

Den förvärrade bristen på arbetskraft inom kommunalförvaltningen kan medföra överraskningar antingen i tillgången till servicen eller att deras kostnader ökat snabbare än väntat. Det uppskattas att kommunförvaltningens finansiella ställning är nästan i balans under det innevarande året, men underskottet börjar öka redan nästa år när utgifterna är större än intäkterna. Kommunförvaltningens underskott jämnar ut sig till 0,2 procent i förhållande till bruttonationalprodukten under åren 2025–2027.

Kommunförvaltningen har mycket stora skulder.

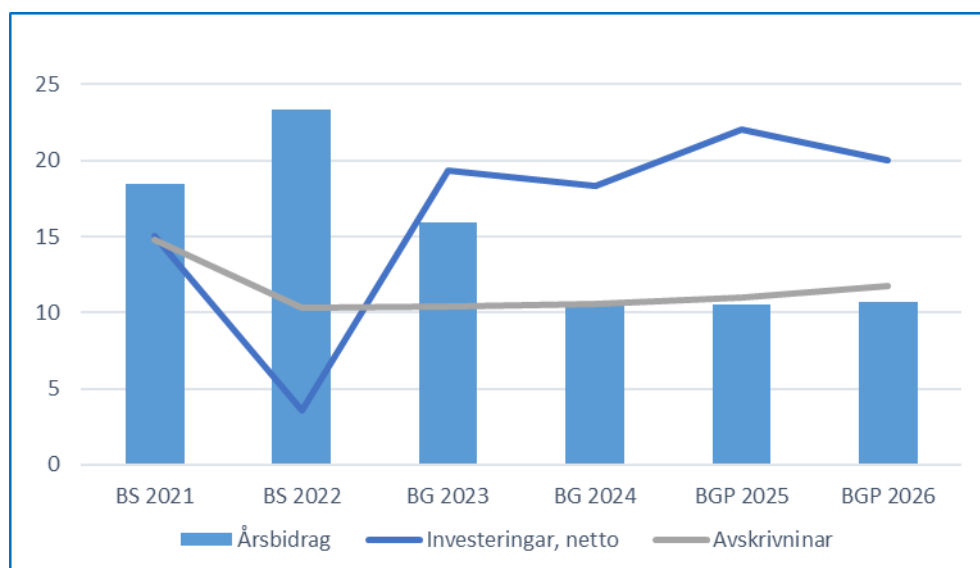


Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, sommaren 2023

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi

Nyckeltal 2020 - 2026 Sibbo kommun och Sibbo Vatten, milj. eur	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	BGP 2025	BGP 2026
Invånarantal	22 190	22 313	22 813	23 050	23 550	24 050
Verksamhetsbidrag	- 114,3	- 117,8	- 64,5	- 70,9	- 74,8	- 77,1
Skatteinkomster	115,1	122,2	59,7	61,2	63,8	66,3
Årsbidrag	18,5	23,4	15,9	10,7	10,5	10,7
Avskrivningar	14,8	10,3	10,4	10,6	11,0	11,8
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2,5	14,9	6,7	1,4	0,7	0,2
Investeringar brutto	21,6	18,5	24,7	23,9	27,2	25,2
Verksamh. Investering. Kassaflöde	- 2,5	6,0	- 8,0	- 12,4	- 16,3	- 14,1
Lånemängd	131,1	107,2	122,3	115,6	132,0	145,6
Externa verksamhetsutgifter €/invånare	- 6 556	- 6 893	- 3 719	- 3 905	- 3 937	- 3 971
Lån €/invånare	5 908	4 804	5 360	5 013	5 603	6 054
Personal-årsverk	1 196	1 195	869	879		

Årsbidraget i förhållande till nettoinvesteringarna och avskrivningarna



I bokslutet för år 2022 var årsbidraget 23,4 miljoner euro (inklusive Sibbo Vatten) och räkenskapsperiodens resultat 13,2 miljoner euro. Efter registrering av ändringar i avskrivningsdifferensen och reserveringar uppgick räkenskapsperiodens överskott till 14,9 miljoner euro. Årsbidraget täckte nedskrivningarna enligt plan och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var i balans år 2022. Avskrivningarna enligt plan uppgick till 9,76 miljoner euro och nedskrivningarna till 0,58 miljoner euro. Kommunens lånebelopp minskade under år 2022 och var i slutet av året 107,16 miljoner euro, det vill säga 23,9 miljoner euro mindre än året innan. Av lånebeståndet var 6 miljoner euro kortfristiga kommuncertifikat. Lånebeloppet per invånare var 4 805 euro vid slutet av året.

Räkenskapsperiodens resultat enligt **budgeten 2023** var 5,15 miljoner euro och räkenskapsårets 2023 överskott 6,35 miljoner euro, och enligt resultaträkningen är kommunens ekonomi i balans. Under åren 2024 och 2025 räcker årsbidraget däremot inte till för att täcka avskrivningarna, och enligt ekonomiplanen sjunker resultat för räkenskapsperioden till -1,17 miljoner euro år 2025. I budgeten beräknas kommunens lånebestånd uppgå till 122,3 miljoner euro och lånebeloppet per invånare uppgå

till 5 351 euro i slutet av år 2023 (Budgetboken 2023). Siffrorna i budgeten för år 2023 ändras vid behov i samband med den andra delårsöversikten.

Lönsamhetsprogram

I januari 2023 inledde ledningsgruppen utarbetandet av ett lönsamhetsprogram för kommunens ekonomi och verksamhet. Lönsamhetsprogrammet utförs så att dess åtgärder påverkar till fullo senast från och med året 2026.

Ram för åren 2024–2026

Sibbo kommun och Sibbo Vatten			RAM		
	BS 2022	BG 2023	2 024	2 025	2 026
RESULTATRÄKNING					
Invånarantal 31.12	22 313	22 852	23 352	23 852	24 329
Skatteprocent	19,25	6,61	6,61	6,61	6,61
skatte-%	5 402	6 771	6 329	6 646	6 953
- höjningens inverkan	0 -	68 284	0	0	0
Verksamhetsintäkter	56 491	39 113	40 744	41 625	42 382
Verksamhetskostnader	174 327	103 770	109 523	113 794	116 856
VERKSAMHETSBIDRAG	- 117 836	- 64 657	- 68 779	- 72 169	- 74 474
Kommunalskatt	103 993	44 757	41 836	43 933	45 960
Samfundsskatt	7 567	4 617	5 784	6 207	6 518
Fastighetsskatt	10 644	10 318	11 514	11 514	11 514
Skatteintäkter	122 204	59 692	59 134	61 654	63 992
Statsandelar	19177	21835	22465	24584	25112
Ränteintäkter	25	83	83	83	83
Räntekostnader	469	1150	2330	2538	2756
Övriga finansiella intäkter	280	735	300	300	300
Övriga finansiella kostnader	16	748	50	50	50
ÅRSBIDRAG	23365	15790	10822	11864	12207
€/invånare	1047	691	463	497	502
Avskrivningar och värdenedskrivningar	10 339	10 440	10 805	11 184	11 575
Extraordinära intäkter	185	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens RESULTAT	13 211	5 350	17	680	632

1.6 Riskhantering

Riskhantering kopplas med budgeten från och med år 2024. Risker som hotar mål som uppställts i budgeten samt riskhanteringsmetoder ska dokumenteras i sektorenas budgetförslag. Till intern övervakning väljs 1–3 centrala risker, vilka stöder genomförandet av sektorns mål. Riskhantering och uppföljning av den interna övervakningen är bundna till uppföljningen av ekonomin och verksamheten i delårsöversikterna. Redovisningsskyldiga tjänsteinnehavare och affärsverkets ansvarspersoner rapporterar dock om risker som kräver direkta åtgärder utan dröjsmål till vederbörande utskott/direktion.

1.7 Personal

Förändringar i personalstyrkan och personalstrukturen

Sibbo kommuns personalstyrka och personalstruktur ändrades väsentligt den 1 januari 2023 när personalen inom social- och hälsovården, elevvården och tillhörande stödtjänster, sammanlagt 327 anställningsförhållanden, övergick till välfärdsområdet den 1 januari 2023. Sedan den 1 maj 2023 består Sibbo kommuns organisation av fem sektorer, och under dessa finns kommunens nuvarande tjänster. Kommunens nya sektorer är småbarnspedagogik, utbildning, samhälle och miljö, vardag och fritid samt koncerttjänster. Den 31 augusti 2023 hade kommunen totalt 967 anställningsförhållanden, varav 736 var ordinarie och 231 tidsbundna. Största sektorerna enligt personalantal är utbildning (416 anställda) och småbarnspedagogik (252 anställda).

Ökad efterfrågan på tjänster inom småbarnspedagogiken förutsätter personaltillsättningar år 2024, men inga andra ändringar som påverkar antalet personal anmärkningsvärt planeras. År 2024 kommer Sibbo kommun att ha i genomsnitt cirka 750 ordinarie och cirka 200 tidsbundna anställningsförhållanden. Personalstyrkan och särskilt antalet tidsbundna anställningsförhållanden varierar under året.

Personalutgifternas utveckling 2023–2024

I budgeten för år 2023 bedömdes de totala personalkostnaderna uppgå till 43,8 miljoner euro. År 2023 verkar personalutgifterna stiga till 45,7 miljoner euro. Överskridningen beror till största del på större löneförhöjningar än förutsett inom kommunsektorn 1.6.2023. Vid utarbetandet av budgeten år 2024 beaktas löneförhöjningar som fastställts i avtalet för kommunsektorn. Lönerna inom kommunsektorn höjs 1.6.2024 med en allmän förhöjning (1,5 %) och en lokal justeringspott (0,4 %). Löneuppgörelserna för åren 2023 och 2024 ökar löneutgifterna år 2024 med minst 3,11 procent. Löneförhöjningarna kan dock vara högre än vad som överenskommits, beroende på de övriga sektorernas avtalsuppgörelser.

De totala personalutgifterna beräknas uppgå till 48,1 miljoner euro år 2024. Arbetsgivaravgifterna och de andra bikostnaderna som ska tillämpas år 2024 har budgeterats enligt en uppskattning och de preciseras först i slutet av 2023.

Personalplanering, rekrytering och pensionering

Utgångspunkten för personalplaneringen är att Sibbo kommuns personalstyrka hålls i balans med kommunens uppgifter och med de anslag som kommunen har till sitt förfogande. Det ökade behovet av tjänster tillgodoses främst genom ökad produktivitet och korrekt allokering av personal. När kommunen växer måste vi ändå garantera tillräckliga personalresurser inom de uppgifter där kommunens tillväxt känns. De gällande normerna för småbarnspedagogikens personaldimensionering förutsätter personaltillsättningar när efterfrågan på tjänster inom småbarnspedagogik ökar. Ett löneanslag som motsvarar en arbetsinsats av 878 hela årsverken reserveras i budgeten år 2024 för produktionen av Sibbo kommuns tjänster. Även reserveringar som det uppskattade vikariebehovet förutsätter ingår i den här siffran.

Antalet rekryteringar har ökat anmärkningsvärt under de senaste åren. Största delen av rekryteringsbehovet beror på personalomsättningen, som påverkas för sin del av det allmänna uppsvinget på arbetsmarknaden samt den ständigt ökande konkurrensen om arbetskraft. Det finns särskilt brist på lärare inom småbarnspedagogik och speciallärare inom den grundläggande utbildningen. Utförda utbildningar inom dessa yrken är för låga för det nationella behovet.

År 2022 avgick 30 anställda hos Sibbo kommun med ålderspension. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension var 64,5 år. Antalet personer som avgick med pension var 17 fler än året

innan, och en del av denna ökning förklaras av höjningen av pensionsindexet i januari 2023. Antalet invalidpensioner har varit lågt under flera år, och år 2022 avgick endast två anställda med full invalidpension.

Enligt kommunsektorns pensionsförsäkrare Kevas pensionsprognos uppskattas det att 23–27 personer avgår årligen med ålderspension under perioden 2024–2026. Majoriteten av pensionsavgången inom de närmaste åren riktar sig mot uppgifter inom undervisning och småbarnspedagogik. Personer i vissa yrken har fortfarande också lägre yrkesbaserade pensionsåldrar än den allmänna ålderspensionen. Det är svårt att uppskatta personalens pensionering eftersom det är väldigt flexibelt att pensionera sig nuförtiden. Pensionsprognoserna ska därför mer än tidigare betraktas som riktgivande.

Ett löneanslag som motsvarar en arbetsinsats av 878 hela årsverken reserveras i budgeten år 2024 för ett motsvarande personalantal. Till detta tal hör alla ordinarie, tidsbundna och deltidsanställda samt de beräknade behoven för vikariat. Den totala användningen av personalresursen uppskattas uppgå till 866,3 årsverken år 2023. Prognosen bygger på den totala användningen av personalresursen under tiden 1–8/2023. De eventuella skillnaderna mellan planen och utfallet förklaras med till exempel vikariers arbetsinsats, som anställts på grund av sjukfrånvaron, och andra oplanerade behov av arbetskraft.

Utveckling av årsverkerna i budgeten 2023–2024:

PERSONAL ÅRSVERKEN	2023 (prognos)	BG 2024
Koncerttjänster	34,2	33,5
Vardag och fritid	105,3	102,9
Småbarnspedagogik	226,5	243,5
Utbildning	356,6	352,3
Samhälle och miljö (inneh. Sibbo vatten)	143,6	146,4
Kommunen sammanlagt	866,3	878,5

Tillägg i personalstyrkan och andra ändringar år 2024

Koncerttjänster:

Enheten Ekonomitjänster förstärks med en ny bokförare. Följaktligen kan tillräcklig resurs och kunskande säkerställas inom organisationen. Anskaffning av kompletterande experttjänster vore ett alternativ. Ingen ny person anställs för den tidsbundna befattningen en anställd inom förvaltningstjänsterna hade år 2023. År 2024 förrättas presidentval och europaparlamentsval, vilka förutsätter anställning av tillfällig arbetskraft under valen.

Vardag och fritid:

Sektorn för vardag och fritid föreslår att en nya förvaltningssekreterare anställs år 2024. Uppgiften placeras inom sektorns utvecklings- och stödfunktioner. Dessutom föreslår sektorn att två nya befattningar som ungdomsledare inrättas. Detta skulle möjliggöra att ett bredare och mer regelbundet skolungdomarbete kunde påbörjas särskilt i Nickbys område.

Sektorns personalstyrka skulle dock inte öka, eftersom användningen av tidsbunden arbetskraft beräknas minska år 2024. Användningen av tidsbunden arbetskraft inom hela sektorn kan dock inte förutsägas helt. I och med att ekonomi- och sysselsättningssituationen försvagas finns det t.ex. behov att förbereda sig för en ökning av antalet arbetslösa som kommunen är skyldig att sysselsätta.

Utbildning:

Till utbildningssektorn föreslås tillsättning av anställda som inte är bundna till undervisningen i skolorna. Utbildningssektorn föreslår att skolcoachverksamheten som inleddes redan år 2023 etableras i Sibbo från och med år 2024 och föreslår att två ordinarie befattningar som skolcoach inrättas.

Småbarnspedagogik:

Efterfrågan på tjänster inom småbarnspedagogik har ökat snabbt, vilket förutsätter att tilläggspersonal anställs för år 2024. Kommunen har grundat två nya daghem i Tasträsk och Tallmo. Nya barngrupper har bildats i daghemmen i Västerskog, Miili och Landsängen. Den utvidgade verksamheten förutsätter en tillsättning på cirka 17 årsverken jämfört med personalstyrkan år 2023. Talet inkluderar även anställning av en ny planerare till sektorns förvaltning.

Samhälle och miljö:

Sektorn förslår att sammanlagt åtta befattningar inrättas för år 2024. En del av uppgifterna sköts för tillfället med tillfälliga lösningar.

Enheten Lokalitetsförvaltning föreslår att befattningen fastighetskoordinator omvandlas till en ordinarie befattning samt att en ny befattning som ombyggnadsingenjör inrättas. Till enheten Gator och grönområden föreslås anställas en grönarbetare samt inrättas en ny befattning som byggingenjör. Till byggnadstillsynen anställs en tidsbunden (2 år) planerare. För tillfället sköts uppgiften som entreprenad. Enheten Tillstånd för byggande i glesbygden föreslås förstärkas med en ny tillståndsassistent. Det finns ett behov av att anställa en ordinarie planläggare, vars uppgifter sköts för tillfället av en tidsbunden anställd. Till enheten Utveckling och stödtjänster föreslås en tidsbunden projektledare för att leda NG8-projekthelheten.

Besättande av nya tjänster och befattningar 2024

Beslut om att inrätta eventuella nya tjänster och befattningar under budgetåret 2024 fattas separat inom budgetramen. Alla nya tjänster och befattningar som ska inrättas behandlas av kommunstyrelsen innan de lediganslås. När de nya tjänsterna och befattningarna besätts ska man dock beakta lönsamhetsprogrammet och dess eventuella inverkan på verksamheten och ekonomin. Kommundirektören beslutar separat om det tillvägagångssätt för rekryteringstillstånd som ska tillämpas vid rekryteringar.

2 BUDGET 2024 EKONOMIPLAN 2024–2026

2.1 Inkomstgrunder

2.1.1 Verksamhetsintäkter

VERKSAMHETENS INTÄKTER Sibbo kommun och Sibbo vatten, externa, 1 000 €	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	Diff. %
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	8 450	8 002	7 895	7 112	6 760	-5,0 %
AVGIFTSINTÄKTER	5 699	6 202	6 168	2 692	2 675	-0,6 %
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	907	6 804	4 522	1 027	863	-16,0 %
ÖVRIGA						
VERKSAMHETSINTÄKTER	9 950	10 210	17 380	9 471	8 903	-6,0 %
Markförsäljningsintäkter	5 459	5 970	13 698	5 460	5 200	-4,8 %
TOTALT	25 007	31 218	35 965	20 302	19 200	-5,4 %

2.1.2 Skatteinkomster

Social- och hälsovårdsreformen hade en betydande inverkan på kommunens skatteinkomster, med undantag för fastighetsskatterna, som inte påverkas av reformen. För att finansiera välfärdsområdena sänktes alla kommuners kommunalskattesatser med 12,64 procentenheter.

Kommunalskatteprognos 2024

Det är möjligt att mer kvarskatt än beräknat för skatteåret 2022 inflyter först i början av nästa år och på motsvarande sätt mindre under innevarande år. Det är svårt att beräkna särskilt fördelningen mellan november–december samt fördelningen mellan januari–februari, eftersom de beror på när beskattningen färdigställs i augusti–oktober.

Det förbättrade läget för år 2023 förbättrar också kommunalskatten under kommande år. Lönesummans årliga förändringar 2024–2027 är enligt beräkningen i april 2023. Pensionsinkomsternas utveckling år 2024 blir betydligt bättre än vad som uppskattades i april 2023.

Tillväxten på 7,3 procent år 2023 beror delvis på den höga inflationens inverkan på arbetspensionens nivå. Arbetspensionerna höjs årligen med ett brutet index, där inflationen har en vikt på 80 procent och förändringarna i löntagarnas inkomstnivå 20 procent.

I sin helhet beräknas förvärvsinkomsterna att växa med över 5,5 procent år 2023 och med 4,5 procent år 2024. Efter detta är tillväxten per skatteår drygt 3 procent. På grund av den svagare utvecklingen skatteåret 2022 ändras den beräknade kommunalskatten som debiteras detta år och nästa år mycket återhållsamt från och med april. Under åren 2025–2027 kommer den influtna kommunalskatten att öka med omkring 100 miljoner euro per år jämfört med uppskattningen i april 2023.

Samfundsskatt och fastighetsskatt

Utvecklingen av den debiterade samfundsskatten åren 2024–2027 är enligt finansministeriets ekonomiska översikt för sommaren. På grund av den försämrade utvecklingen av skatteåret 2023 sjunker prognoserna för den influtna samfundsskatten i medeltal cirka 100 miljoner euro för ifrågavarande år.

Nedre gränsen för den allmänna skatteprocentsatsen höjs enligt finansministeriets budgetförslag för mark med 1,3 procent år 2024. Linjedragningen förstärker kommunernas ekonomi med 110 miljoner euro. Förhöjningen påverkar de 245 kommuners beskattning vars allmänna fastighetsskatteprocent är för tillfället lägre än 1,3 procent. Skatteändringen inverkar i euro mest Helsingfors och Esbo (Sibbo med cirka 1 miljon euro).

Beräkningarna av skatteinkomsterna åren 2024–2026 i Sibbo baserar sig på Kommunförbundets kommunspecifika prognos från augusti 2023, med tillägg av förhöjningen av den nedre gränsen gällande fastighetsskatt av mark med 0,3 procent samt med en kalkyl om de årliga fastighetsskatteintäkterna från nya fastigheter som tas i bruk (två logistikcenter, en företagsbyggnad och några höghus).

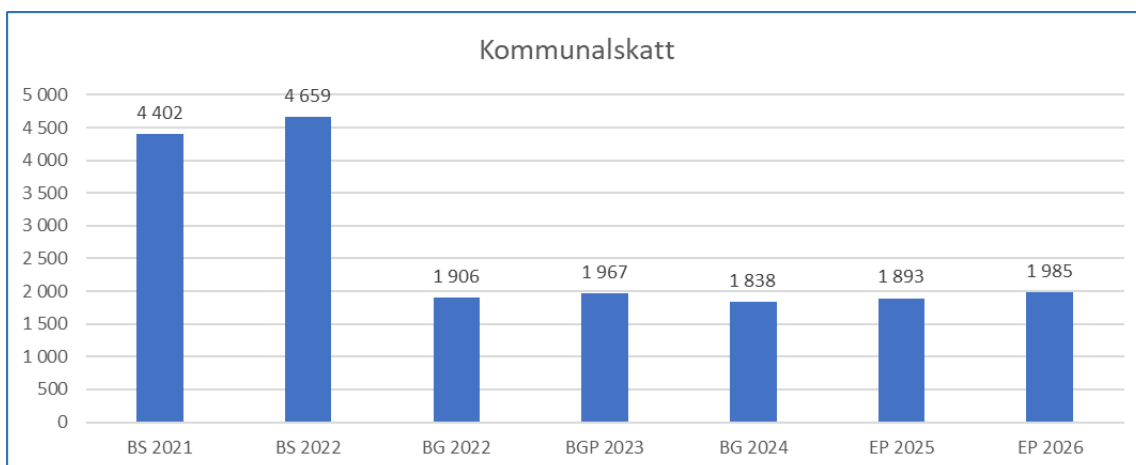
Sibbo kommuns skattesatser åren 2021–2024:

Skatteprocenterna	BG 2020	BG 2021	BG 2022	BG 2023	BG 2024
Inkomstskatteprocent	19,25	19,25	19,25	6,61	6,60
Fastighetsskatteprocent					
Allmän / Byggnader	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Allmän / Jordbotten	1,00	1,00	1,00	1,00	1,30
Byggnader för stadigvarande boende	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Andra bostadsbyggnader	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Obebyggda byggplatser	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00

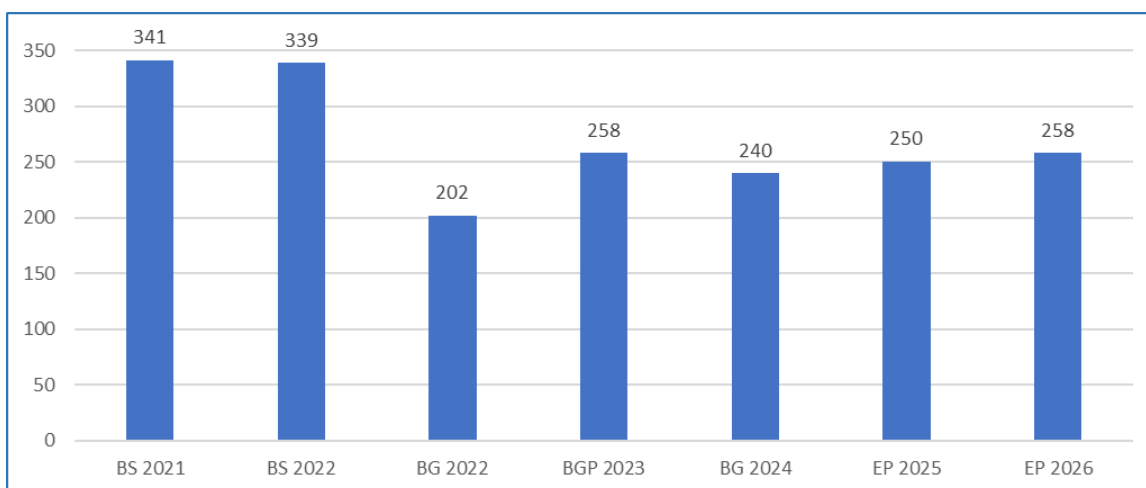
1 000 €	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2022	BGP 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Skatter totalt	103 221	107 045	115 104	122 204	59 641	61 870	61 185	63 815	66 281
förändrings-%	6,5	3,7	11,5	18,4	-48,2	-40,1	-46,8	4,3	3,9
Kommunalskatt	88 839	92 585	97 683	103 993	43 569	44 562	42 368	44 587	46 742
förändrings-%	4,9	4,2	5,5	6,5	-2,2	-57,1	-2,8	5,2	5
Andel av samfundsskatten	4 366	5 349	7 571	7 567	4 617	5 853	5 535	5 897	6 207
förändrings-%	-8,5	20,6	41,5	-0,1	-21,1	-22,6	19,9	6,5	5
Fastighetsskatt	10 016	9 111	9 850	10 644	11 455	11 455	13 282	13 332	13 332
förändrings-%	6,1	-9,0	8,1	8,1	0,0	7,6	15,9	0,4	0

Särskilt år 2023 kommer kommunalskatteinkomsterna från tidigare år att redovisas enligt den tidigare skattesatsen, vilket innebär att kommunalskatteinkomsterna kommer att sjunka med 3 procent år 2024.

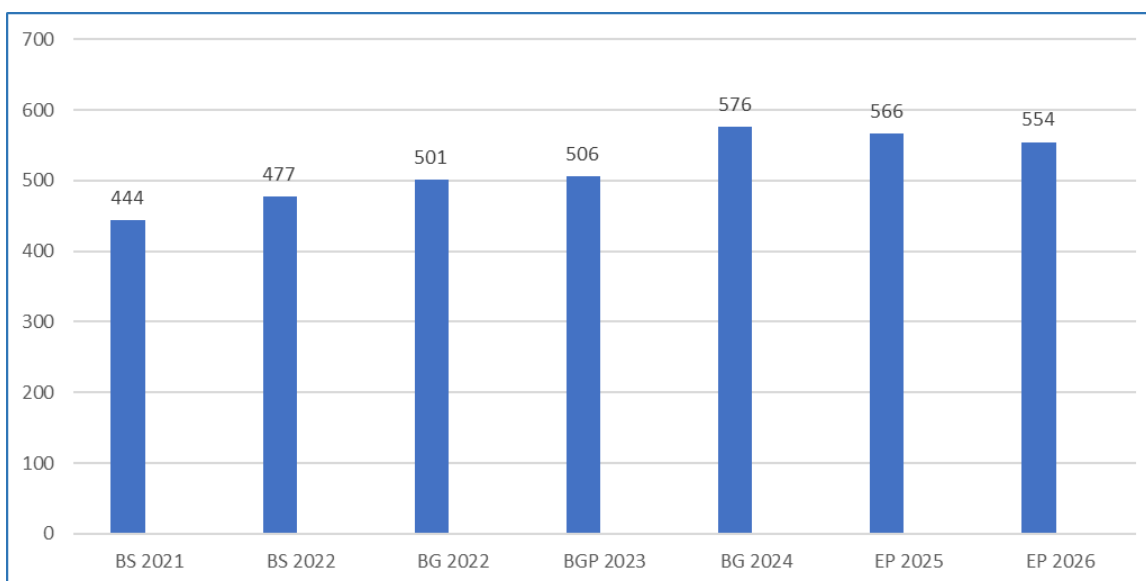
Kommunalskatteinkomster euro/invånare



Samfundsskatteintäkter, euro/invånare



Fastighetsskatteinkomster, euro/invånare



2.1.3 Statsandelar

Statsandelarna 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.

Av statsandelen för kommunal basservice överfördes 5,4 miljarder euro för att finansiera välfärdsområdena till följd av social- och hälsovårdsreformen. Största delen av statsandelarna bestäms fortsättningsvis utgående från åldersstrukturen men tyngdpunkten ändras: hittills har den "dyraste/värdefullaste" åldersgruppen varit personer över 85 år, men efter reformen är den personer i åldern 13–15 år.

Enligt nulägets kalkyler kommer kommunernas statsandelar att försämrats från år 2023 med 257 miljoner euro och vore cirka 3,33 miljarder euro (i år cirka 3,59 miljarder euro). Försämringen är 7,2 procent, medan ändringen i förhandsberäkningen var -3,9 procent. Enligt kalkylen är kommunernas statsandelar 602 euro per invånare, vilket är 48 euro mindre än år 2023.

Statsandelen för kommunal basservice baserar sig på kalkylerade kostnader om 9,9 miljarder euro. Uppgifter för vilka statsandelar beviljas 2024: grundläggande utbildning, småbarnspedagogik, bibliotek, kultur och grundläggande konstutbildning. Totalt 3,31 miljarder euro kommer att betalas ut till kommunerna: statsandelar 2,45 miljarder euro + kompensation för förlorade skatteinkomster 0,86 miljarder euro. Kommunernas självfinansieringsandel är 7,72 miljarder euro (1 395 euro/invånare).

Sibbo kommuns statsandelar sänks genom en utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomsterna. Undervisnings- och kulturväsendets statsandel är i flera kommuner en negativ post på grund av den kommunala självfinansieringsandelens storlek som sänker kommunens totala statsandel.

Specifikation av statsandelarna:

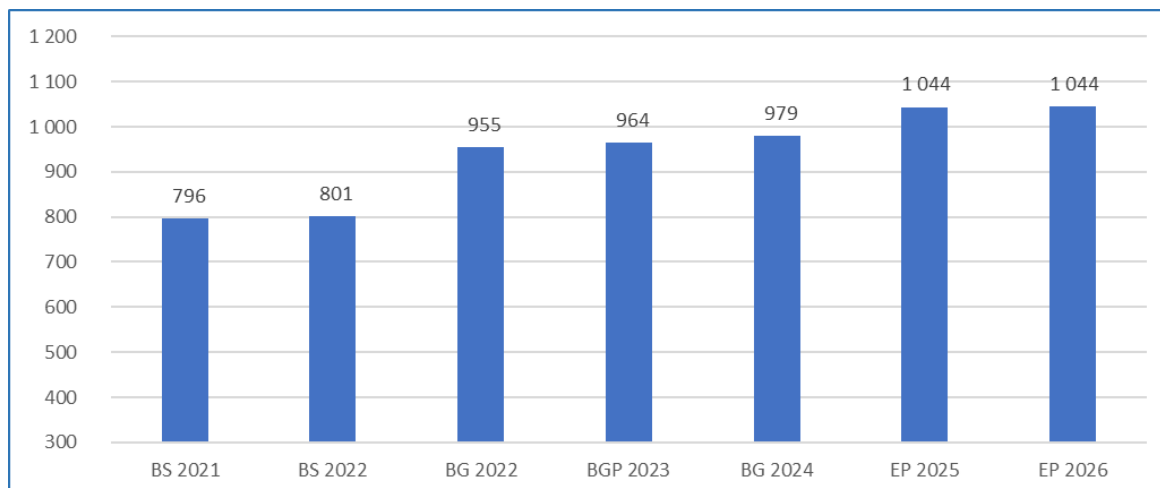
Statsandel för basservice (Finansministeriet)	13 690 346
Social- och hälsovårdsposter	
Ändringsbegränsning	6 786 101
Utgjämning av systemändringen	3 725 858
Ytterligare överföringar (social- och hälsovård)	-1 354 170
Utgjämning på grund av skatteinkomster	-611 625
Statsandel för basservice (Finansministeriet)	22 236 510
Statsandel för undervisnings- och kulturväsendet	
(Undervisnings- och kulturministeriet)	-2 195 210
Kompensation för förlorade skatteinkomster	2 524 700
Statsandelar sammanlagt	22 566 000

Ändringsbegränsning = Utgående från ändringsbegränsningen beviljas kommunen en höjning av statsandelen om kommunens inkomster minskar mera än kostnaderna för överföringen av ansvaret för ordnandet av uppgifterna till landskapet. Höjningen beviljas inte till sitt fulla belopp utan den begränsas till 60 procent av ändringen. På motsvarande sätt minskas kommunens statsandel om de överförda kostnaderna är större än inkomsterna. Även när det gäller minskningen är ändringen begränsad till 60 procent.

Utgjämning av systemändringen = Under det år då reformen träder i kraft (2023) begränsas ändringen i balansen i kommunernas driftsekonomi till noll i förhållande till den nuvarande situationen (uppskattning 2021). Från och med det andra året ökar den årliga ändringen gradvis med +/- 15 euro per invånare tills den permanenta ändringen är +/- 60 euro per invånare det femte året. Den överskjutande delen förblir tillsvidare en permanent utjämning av statsandelarna. Att begränsa ändringen till +/- 60 euro per invånare innebär att reformen inte för en enda kommun orsakar något tryck på att ändra inkomstskattesatsen med mer än en procentenhet.

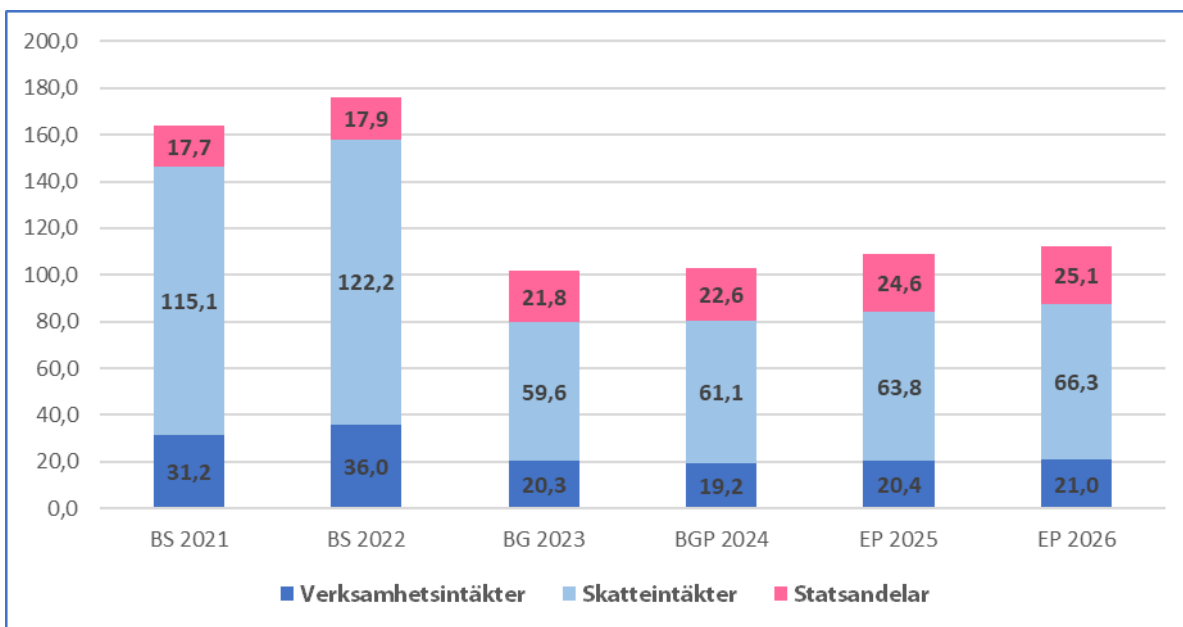
1 000 €	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2022	BGP 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Statsandelar sammanlagt	23 569	18 276	17 878	21 836	21 836	22 566	24 584	25 112
Förändrings-%	55,9	-22 %	-2 %	22 %	0 %	3 %	9 %	2 %

Statsandelar, euro/invånare



2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt

Sibbo kommun och Sibbo vatten	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BGP 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter och skatteintäkter sammanlag M€t	164,0	105,1	101,8	102,9	108,8	112,4



2.2 Utgiftsgrunder

De stora procentuella förändringarna i de ekonomiska siffrorna för 2024 för kommunernas ekonomi döljer också en kostnadsökning. Den snabba kostnadsökningen påverkas främst av inkomstutvecklingen inom kommunsektorn. Inkomsterna inom kommunsektorn stiger till följd av en löneförhöjning, som är bunden till en så kallad allmän linje, och genom ett utvecklingsprogram för att se över lönestrukturerna och lönesystemen inom kommunsektorn.

Avtalsuppgörelsen för kommunsektorn gäller i tre år, 1.5.2022–30.4.2025. Under avtalsperioden kommer arbetskraftskostnaderna att öka med i genomsnitt 8,8 procent, beräknat enligt ränta på ränta. Under 2023–2024 är de avtalsenliga höjningarna enligt den grundläggande uppgörelsen utan utvecklingsprogrammet bundna till den så kallade allmänna linjen. Lönestrukturerna och lönesystemen inom kommunsektorn ses dessutom över genom ett särskilt utvecklingsprogram under 2023–2027. Programmet ger en avtalsenlig höjning på i genomsnitt en procent per år. Programmet höjer lönerna inom kommunsektorn under en period på fem år med sammanlagt cirka 5,1 procent utöver de avtalsenliga höjningarna.

Verksamhetsbidragets tillväxtprocenter under budgetens planår 2025 och 2026 är tre procent.

I budgetramen som godkänts av kommunstyrelsen har man beaktat indexförhöjningarna (konsumtpriser, basservice, avtalsförhöjningar) samt behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, det ökade servicebehovet och de nya planområdena. Kommunens utgifter ökas i synnerhet av samhällsutvecklingens utgifter. Sibbos nya strategi 2022–2025 drar upp riktlinjerna för förändringarna i samhällsutvecklingen. Strategin grundar sig på en kraftig tillväxt, målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Sibbo strävar efter ett mångsidigt utbud av bostäder; bostäder som tillgodoser behoven hos människor i alla åldrar och i olika livssituationer i hela Sibbo (centrumen, byarna, glesbygden och skärgården). På längre sikt förändras Sibbo från en kommun med två tätorter till en kommun med tre tätorter (Söderkulla–Nickby–Tallmo).

2.2.1 Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnått, primärkommunen

Driftsekonomidelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Centralvalnämnden	B	120	-
Revisionsnämnden	B	50	
Kommunstyrelsen	N	1 243	13 867
Konserntjänster	N	9 669	411
Småbarnspedagogik	N	21 061	1 200
Utbildning	N	36 175	2 010
Vardag och fritid	N	14 605	4 372
Samhälle och miljö	N	24 655	12 558
Uppgifter med specifik finansiering			-
Kostservice	N	3 299	3 309
Lokalitetsförvaltning	N	12 839	9 939
Resultaträkningsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Skatteinkomster	B		61 185
Statsandelar	B		22 566
Finansiella intäkter och kostnader	N	2 295	1 162
Investeringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	N	7 295	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	N	1 250	
Återinvesteringar	N	800	
Saneringsinvesteringar	N	3 580	
		2 465	
Andra investeringar	N	4 325	5 200
Markområden		2 500	5 200
It-investeringar		560	
Fiberprojekt		600	
Lösöre		665	
Finansieringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Förändringar av utlåningen	N		
förändringar av långfristiga lån	N	14 268	22 000
förändringar av kortfristiga lån			
övriga förändringar som inverkar på betalningskapaciteten			
inverkan på betalningsförmågan		2 674	
Budgetens slutsumma		146 530	146 530
N = bundet till nettoanslaget/-verksamhetens intäkter, B = bruttoanslag/-verksamhetens intäkter			

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 driftsekonomin, investeringarnas, resultaträkningens och finansieringens synvinkel.

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

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

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

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

2.3.2 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.

I 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 affärsverkets återbetalning av kapital till kommunen eller samkommunen
- 2) ersättning för kapital som kommunen eller samkommunen placerat
- 3) kommunens eller samkommunens verksamhetsunderstöd till kommunen 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 och Kostservice. Budgetboken innehåller en separat sammanslagen resultaträkning för dessa enheter till åtskillnad från de budgetfinansierade enheterna.

IT-tjänster överfördes i början av år 2022 till överföringsposterna, där även koncerntjänsternas övriga utgifter antecknas som utgifter och allokeras till respektive avdelning.

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. För närvarande innehåller Sibbo kommuns budget inte överföringsposter. Överföringsposterna tas i bruk vid rapporteringen enligt Kommuninformationsprogrammet där kostnaderna allokeras enligt serviceklass.

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

Budgetens bindande karaktär 2024

De mål i budgeten som är bindande gentemot fullmäktige presenteras i början av budgetboken och mer detaljerat senare angående sektorerna. Ett bindande mål som har godkänts av fullmäktige binder också organen och de redovisningsskyldiga på samma sätt som anslaget.

Målen utgör en del av budgeten som ska iakttas i kommunens verksamhet och ekonomi. Målen ska hållas ajour även om anslagen och de beräknade inkomsterna eventuellt ändras.

1. Driftsekonomidelens bindningsnivå gentemot kommunfullmäktige är organens (centralvalnämnden, revisionsnämnden och kommunstyrelsen (kommunstyrelsen och kommunens ledning)) verksamhetsbidrag samt sektorernas (koncerntjänster, vardag och fritid, småbarnspedagogik, utbildning samt samhälle och miljö) verksamhetsbidrag.

I driftsekonomidelen finns två enheter med specifik finansiering: Lokalitetsförvaltning och Kostservice, vars bindningsnivå är verksamhetsbidrag.

2. I resultaträkningsdelen är skatteinkomsterna, statsandelarna samt finansieringsintäkternas och finansieringskostnadernas nettoanslag bindande poster gentemot fullmäktige.
3. I investeringsdelen är skillnaden mellan investeringsutgifterna och -inkomsterna enligt investeringstyp bindande:
 - Utbyggnadsinvesteringar, infrastruktur
 - Utbyggnadsinvesteringar, byggnader
 - Återinvesteringar
 - Saneringsinvesteringar
 - Övriga investeringar.

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

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 procent. 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 2024 får kommunens kortfristiga kredit uppgå till högst 60 000 000 euro, och den kan bestå av kommuncertifikat, checklimiter eller annan kortfristig kredit.

Dispositionsplaner

I budgetboken är målen, anslagen, de beräknade inkomsterna och verksamhetsbidragen bindande på organ- eller ansvarsområdesnivå.

Organen (utskotten och kommunstyrelsen för koncerntjänsternas del) beslutar om budgetens dispositionsplan. 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 än sektorn eller resultatområdet 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 och 24.4.2017 samt uppdaterades senast 30.3.2023. Kapitel 9 i den godkända förvaltnings- och verksamhetsstadgan innehåller bestämmelser om ekonomin som ska följas. I kommunens ekonomi ska därtill iakttas Ekonomianvisning respektive Upphandlingsanvisning som godkänts av kommunstyrelsen.

Mervärdesskatt

Mervärdesskattesatserna är 24 %, 14 % och 10 %.

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 tacksning 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 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. Kommunstyrelsen ansvarar för begäran om omprövning.

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. Enheten Lokalitetsförvaltning 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 2024

Med redovisningsskyldig avses den ledande tjänsteinnehavaren inom organet och ansvarsområdet för vilket 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. Redovisningsskyldiga fastställs årligen i budgetverkställighetsdirektiven.

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 1.1–31.8 och den tredje och samtidigt sista delårsöversikten utgör en verksamhetsberättelse för hela året.

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

Enligt Kommunekonomin informationstjänst (KUTI) ska kommunens och kommunala affärsverkens kvartalsrapport skickas till Statskontoret senast enligt följande: första kvartalet 30.4, andra kvartalet 15.8, tredje kvartalet 31.10 och fjärde kvartalet 15.4. Rapporterna skickas automatiskt från ekonomiförvaltningens datasystem i XBRL-format.

Budgetändringar

Fullmäktige beslutar om ändringar som gäller bindande poster (resultatområde) 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.

Respektive utskott beslutar om allokeringen av anslag mellan resultatområden och resultatenheter som är dem underställda. I förslaget till anslags- och inkomstöverföring ska man tillräckligt tydligt ange från vilka och till vilka resultatområden eller resultatenheter överföringen görs. Dessutom ska det till enheten Ekonomitjänster 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 och 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.

I den nya kommunallagen har skyldigheten att täcka underskott utsträckts till att också gälla samkommuner.

Eftersom kommunens balansräkning för år 2022 visar ett kumulativt överskott på 37,2 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell i Sibbo.

3 DRIFTSEKONOMIDELEN 2024–2026

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
UF	= Utskottets förslag
KD	= Kommundirektörens förslag
BUF	= Kommunstyrelsens budgetförslag
BU	= Budget godkänd av fullmäktige
EP	= Ekonomiplan 2024–2026

De mål som är bindande gentemot fullmäktige presenteras i en separat tabell.

3.1 Centralvalnämnden

Ansvarsområde: Val

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

År 2024 förrättas presidentval den 28 januari och det eventuella andra valet den 11 februari samt Europaparlamentsval den 9 juni. Valfärdsområdesval och kommunalval förrättas den 13 april 2025. År 2026 förrättas inga regelbundna val.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024						
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG						
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024	
INKOMSTER	-	-	-	-	-	-
UTGIFTER	- 40	- 120	- 120	- 120	- 120	- 120
VERKSAMHETS BIDRAG	- 40	- 120	- 120	- 120	- 120	- 120
Ugifter euro/invånare	- 2	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5

3.2 Revisionsnämnden

Ansvarsområde: Revision

Ansvarsperson: Nämndens ordförande

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024						
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG						
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024	
INKOMSTER						
UTGIFTER	- 44			- 50	- 50	- 50
VERKSAMHETS BIDRAG	- 44			- 50	- 50	- 50
Ugifter euro/invånare	- 2	0	0	-2	-2	-2

Revisionsnämndens förslag till fullmäktige angående verksamhetsintäkter år 2024 är 49 800 euro.

3.3 Kommunstyrelsen

Ansvarsområde: Kommunstyrelsen och kommunens ledning, Koncerntjänster

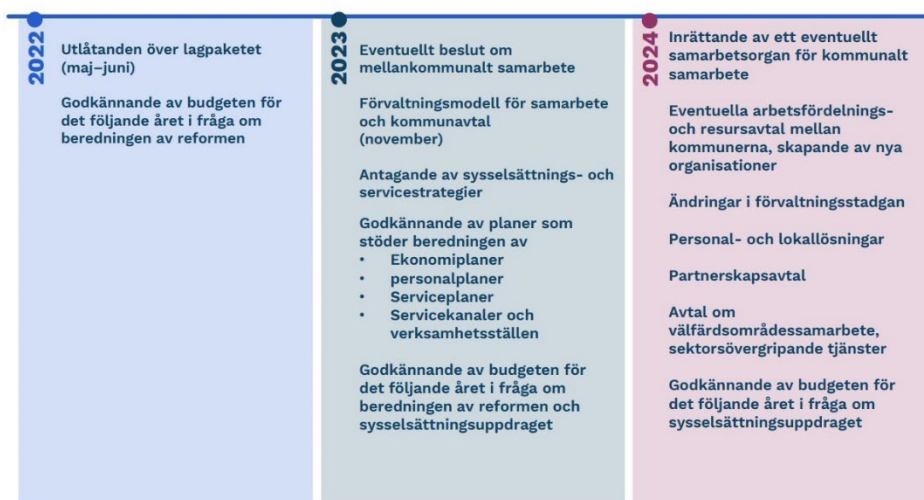
Ansvarsperson: Kommundirektören

Koncerntjänster ersatte Ekonomi- och förvaltningscentralen i organisationsreformen från och med den 1 maj 2023.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Under granskningsperioden (från och med 1.1.2025) för kommunekonomiprogrammet 2024–2027 förverkligas reformen av arbets- och näringstjänsterna. I och med reformen växer statsandelen för kommunernas basservice med cirka 900 miljoner euro. Arbets- och näringstjänsterna kommer att vara ett viktigt ansvarsområde för den framtida kommunen, och reformen innebär att kommunerna tar ett steg mot en starkare roll när det gäller att skapa livskraft. Samtidigt skapar kommunerna samarbetsmodeller mellan välfärdsområdenas social- och hälsovårdstjänster och kommunernas sysselsättningstjänster.

Arbets- och näringstjänsternas uppgiftshelhet kommer i fortsättningen vara till och med ungefär 13–15 procent av kommunekonomin i stället för de tidigare 3 procenten. Till reformens finansieringshelhet hör uppgiftens finansiering, lönesubvention och en ny incitamentsmodell. Alla dessa påverkar avsevärt till exempel olika sätt att ordna och allokera tjänster, tjänsteprocessen och inriktandet av kommunens livskrafts- och sysselsättningsuppgifter. I samband med reformen övergår personalen från de nuvarande TE-byråerna och delvis från NTM-centralerna till kommunerna.



Kommunernas inkomststruktur förändras, när deras inkomster överförs på motsvarande sätt som kostnaderna till välfärdsområdenas finansiering, och samtidigt halveras kommunalekonomin. Kommunalskatteinkomsternas andel i inkomststrukturen minskar. Kommunalskatterna är fortsatt kommunernas största inkomstpost i hela landet trots att de har minskat betydligt. Kommunernas andel av nedskärningen av samfundsskatten är mindre än kommunalskatten, vilket betyder att samfundsskattens andel av inkomststrukturen växer efter reformen. När fastighetsskatten förblir oförändrad fördubblas dess andel av inkomstbasen. Skatteinkomsternas andel av kommunernas totala inkomster minskar en aning efter social- och hälsovårdsreformen, men täcker fortsatt hälften av kommunernas inkomster på samma nivå som år 2025.

Bindande mål för år 2024

<i>Mål för fullmäktigeperioden</i>	Bindande mål 2024	Mätare	
Sektor <i>Vi bygger en balanserad driftsekonomi för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten</i>	Vi genomför lönsamhetsprogrammet så att dess åtgärder påverkar till fullo från och med år 2026 och framåt	Lönsamhetsprogrammet är färdigt	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
	En kostnadsjämförelse genomförs i KUUMA-kommunerna: Träskända, Kervo, Mäntsälä, Hyvinge, Nurmijärvi och Tusby. Dessutom Korsholm.	Kostnadsjämförelsen är färdig	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande</i>	En övergripande plan utarbetas för att utveckla barns och ungas psykiska och fysiska välfärd.	Planen är färdig	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Vi möjliggör att alla ärenden kan utträttas digitalt</i>	Det elektroniska arkivet tas i bruk	Har tagits i bruk	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Vi möjliggör att alla ärenden kan utträttas digitalt</i>	Gamla Sockengårdens arkiv töms (digitalisering eller rengöring och överföring)	Arkivet är tomt	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt</i>	Vi förnyar orienteringsmaterialet till kommunens personal	Orienteringsmaterialet har utarbetats	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)		

Risikanalys

Riskikategori	Riski	Riskin		
		Riskin vaikutus, 1-5	todennäköisyys, 1-5	Riskitaso
Taloudelliset	Kunnan tulorahoituksen riittävyys suhteessa kustannuskehitykseen	3	4	12
Taloudelliset	Lainojen jälleenrahoituksen korkoriski	3	3	9
Taloudelliset	Laitteiden ja ICT-palveluiden raju hintojen korotus	2	4	8
Strategiset	Pandemian vaikutukset laitteiden ja ICT-palveluiden saatavuuteen	3	3	9
Operatiiviset	Avainhenkilöriski Digihallinnossa	4	4	16
Vahinko	ICT-Infran vahingoittuminen -verkon, laitteiden ja ohjelmistojen toimimattomuus	4	2	8
Operatiiviset	ICT-toiminnan häiriöt, tietoturva- ja tietosuojarikkomukset ja tapahtumat	4	3	12
Strategiset	Toiminnan kehittäminen ei vastaa asiakastarpeita	2	2	4
Operatiiviset	Työssä jaksamisen haasteet, jotka voivat aktivoida avainhenkilöriskit	4	3	12

Centrala förändringar i koncerntjänsternas verksamhet samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Enheten Digital förvaltning deltar i alla kommunens utvecklingsprojekt enligt sitt ansvarsområde. Största projektet år 2024 är att ta det elektroniska arkivet i omfattande bruk. Ett annat betydande projekt är hela ICT-infrastrukturens totalrenovering, där alla enheter från switchar till basstationer förnyas.

Utvecklingen av infrastrukturen fortsätter också med projekt som förbättrar datasäkerheten. Utvecklingen av kommuninvånarnas ärendehanteringstjänst Mina tjänster fortsätter. Ärendehanteringsprocesserna utvecklas vidare och antalet nya medel för processautomation utökas.

Enheten Förvaltningstjänster fortsätter projektet med elektronisk arkivering i samarbete med enheten Digital förvaltning. Målet är att det elektroniska arkivet tas i omfattande bruk år 2024. Enheten Förvaltningstjänster koordinerar uppdateringen av Sibbo kommuns förvaltningsstadga, som utarbetas under år 2024. Enheten Förvaltningstjänster ansvarar för förrättningen av presidentvalet och Europaparlamentsvalet i Sibbo i våren 2024. I samband med organisationsändringen våren 2023 började två personer från före detta Bildningsavdelningens förvaltning arbeta inom förvaltningstjänster. Detta har beaktats i budgeten år 2024. I och med personalöverföringar förstärks fortsatt den centraliserade förvaltningen, kontaktytorna mellan sektorerna samt deltagandet i kommunens gemensamma projekt.

Personalresurserna för enheten Ekonomitjänster förstärks genom att rekrytera en ny bokförare/ekonomisekreterare i början av år 2024. Under våren tas applikationen Opiferus Talousdokumentti i bruk, som kommer att användas för utarbetande av budgetar, verksamhetsberättelser och delårsöversikter. Samtidigt beskrivs utarbetningsprocesserna för budgeten och verksamhetsberättelsen på hela kommunens nivå. Först beskrivs processen för att utarbeta verksamhetsberättelsen och bokslutet.

En kartläggning av riskerna görs i samband med utarbetandet av budgeten och hantering av de noterade riskerna följs upp i delårsöversikterna.

Rapportering om upphandlingar utvecklas med Hansel Oy:s verktyg Hankintapulssi, som innehåller analys om upphandlingar och som uppdateras en gång om året. Senare övergår man till uppdatering enligt kvartal.

År 2024 genomförs minst två interna revisioner och en bedömning av fullmäktigeperioden.

Enheten Personaltjänster riktar verksamhetens tyngdpunkt enligt strategin i en ännu större utsträckning mot den kvalitativa utvecklingen av personalresurserna. Under år 2024 kommer vi att fortsätta utveckla rekryteringsprocesserna, bygga upp arbetsgivarbilden och förnya kommunens allmänna orienteringsmaterial.

År 2024 genomför vi en enkät för socialt kapital till hela personalen, uppdaterar jämställdhets- och likabehandlingsplanen gällande personalen samt förnyar det lokala avtalet gällande samarbete. Dessutom uppskattar vi eventuella utvecklingsbehov angående arbetstidsplanering och -uppföljning.

År 2024 satsar vi på personalens välbefinnande genom att höja motions- och kulturförmånen Smartum från 100 euro till 150 euro per person. Vi utvecklar innehållet och effektiviteten av arbetshälsovården tillsammans med Keski-Uudenmaan Työterveys Oy. Vi strävar fortfarande efter att sjukfrånvaron minskar till 16,5 kalenderdagar per varje årsverke.

De kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen för åren 2022–2025 innehåller ett separat löneprogram som baserar sig på de lokala justeringspotterna, och dess genomföring kräver årliga förhandlingar på lokalnivå.

Kommunstyrelsen och kommunens ledning

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024					
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG					
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
INKOMSTER	13 912	13 867	13 867	13 867	13 867
UTGIFTER	- 1 414	- 943	- 1 243	- 1 243	- 1 243
VERKSAMHETS BIDRAG	12 499	12 923	12 623	12 623	12 623
Ugifter euro/invånare	- 62	-41	-54	-54	-54

Markförsäljningsintäkterna 5,2 miljoner euro.

Koncerntjänster (före detta Ekonomi- och förvaltningscentralen)

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024					
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG					
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
INKOMSTER	307	411	411	411	411
UTGIFTER	- 9 567	- 9 571	- 9 669	- 9 669	- 9 669
VERKSAMHETS BIDRAG	- 9 260	- 9 159	- 9 258	- 9 258	- 9 258
Ugifter euro/invånare	- 419	- 415	- 419	- 419	- 419

Konserntjänster	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	307	411	411	411	411	424	436
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0	0	0
Understöd och bidrag	210	210	210	210	210	216	223
Övriga verksamhetsintäkter	97	201	201	201	201	207	214
						0	0
Verksamhetens kostnader	-9 567	-9 571	-9 669	-9 669	-9 669	-9 959	-10 258
Personalkostnader	-1 828	-3 280	-3 280	-3 280	-3 280	-3 378	-3 479
Köp av tjänster	-5 286	-5 075	-5 173	-5 173	-5 173	-5 328	-5 488
Material, förnödenheter och varor	-514	-475	-475	-475	-475	-489	-504
Understöd	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2
Övriga verksamhetskostnader	-1 938	-740	-740	-740	-740	-762	-785
Verksamhetsbidrag	-9 260	-9 159	-9 258	-9 258	-9 258	-9 536	-9 822

Personalutgifterna ökade eftersom den s.k. utjämningsavgiften som ersatte de pensionsutgiftsbaserade avgifterna budgeterades med andra verksamhetsutgifter i budgeten för år 2023.

3.4 Småbarnspedagogik

Ansvarsområden: småbarnspedagogik, förskoleundervisning

Ansvarsperson: Direktör för småbarnspedagogik

Sektorn för småbarnspedagogik erbjuder lagstadgad, högklassig och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt klubbverksamhet för barn i Sibbo kommun. Även hemvårdsstöd och privatvårdsstöd samt kommundlägg och servicesedlar hör till våra tjänster. Småbarnspedagogik är en planmässig och målinriktad helhet till barn, som består av fostran, undervisning och omsorg, där pedagogiken särskilt betonas.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Det har varit ovanligt många ändringar inom Sibbo kommuns sektor för småbarnspedagogik. Två servicesedeldaghem avslutade sin verksamhet som olönsamma, och kommunen tog över verksamheten. Dessa daghem möblerades, personal rekryterades till dem och verksamhetsmaterial anskaffades för att inleda verksamheten. Det var inte möjligt att förbereda sig för kostnaderna i förhand, eftersom ändringarna beslutades om först efter besluten om budgeten för år 2023. Utarbetandet av budgeten för det kommande året 2024 försvåras av att man inte ännu vet ändringarnas faktiska kostnader.

Kommunen är nästan färdig med arrangemangen för att förbättra daghemslösningarna i södra Sibbo, och det nya paviljongdaghemmet i Västerskog, Västerskogs daghem, togs i bruk 1.8.2023. Paviljongdaghemmet i Landsängen öppnar sina dörrar 1.8.2024.

Den fortsatta bristen på behörig personal orsakar fortsättningsvis tryck på sektorn för småbarnspedagogik. Dessutom har några kommuner på grund av detta beslutat höja lönerna inom småbarnspedagogiken, vilket har lett till att en s.k. lönekonkurrens har uppstått i branschen. De avtalsenliga löneförhöjningarna har också varit exceptionellt höga, och Sibbo kommun beslutade att anvisa justeringspotter för att stöda rekryterings dragkraft. Dessa ändringar har ökat kostnaderna för småbarnspedagogiken i Sibbo kommun.

I familjer återvänder vårdnadshavare till arbetet tidigare än förr och behöver platser inom småbarnspedagogiken för allt yngre barn. Situationen har minskat tillräckligheten av platser inom småbarnspedagogiken i kommunen. Man förbereder sig inför situationen genom att utarbeta en beredskapsplan för att säkerställa en tillräcklig kapacitet tillsammans med andra sektorer inom kommunen.

Det nationella tvååriga pilotprojektet för förskoleundervisning, som Sibbo kommun valdes till som pilotkommun, avslutas i maj 2024. Efter detta utvärderas pilotprojektets resultat på riksnivå och ett beslut fattas om fortsättningen. Det är möjligt att projektet resulterar i tvåårig förskoleundervisning, vilket betyder att barnen flyttas till den förpliktande förskoleundervisningen det år de fyller fem år. Tillsammans med utbildningssektorn förbereder man sig proaktivt för den eventuella förändringen.

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2024	Mätare
Resultatområde/-enhet Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt (10)	Drag- och bromskraften för anställda inom småbarnspedagogik ökas med ett orienterings- och mentorprogram för nya anställda. Orienteringshandboken förnyas.	Försöket med mentormetoden för nya anställda påbörjas i minst fyra daghem under verksamhetsåret 2024.

	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt	MAPA-utbildningar till personalen påbörjas. Utbildningen ger beredskapen till förebyggande och säker hantering av barnens våldssituationer och aggressiva beteende.	Minst 10 % av personalen inom småbarnspedagogiken har utfört utbildningen under år 2024. Med hjälp av utbildningen förbättras personalens kunnande och en säkerhet fås till utmanande interaktionssituationer.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande (1)	Barnens idrottsaktivitet stöds genom att ordna gemensamma aktiva utomhusevenemang till vårdnadshavare och barn i alla enheter inom småbarnspedagogik.	Minst ett aktivt utomhusevenemang ordnas i varje daghem, familjedagvård samt förskoleundervisningsgrupp under år 2024.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	

Riskanalys

Riskerna inom sektorn för småbarnspedagogik år 2024 riktas till största del mot operativa och ekonomiska risker.

En **mycket allvarlig operativ risk** är bristen på lärare och socionomer inom småbarnspedagogik som fyller behörighetsvillkoren för att kunna besätta lediga befattningar. En ytterligare risk är att inga befattningar kan besatts på grund av behörighetsvillkoren. Det är också svårt att få lagstadgade vikarier för personalens sjukfrånvaron eller semester. När en risk förverkligas, kan de skyldigheter som föreskrivs i lagen om småbarnspedagogik inte följas och i värsta fall kan tillräcklig lagstadgad småbarnspedagogik inte ordnas i kommunen.

En **mycket allvarlig operativ risk** är även nyckelpersonrisken. Direktören för småbarnspedagogik har i den nya organisationsstrukturen ingen vikarie som skulle vara lämplig för arbetsuppgiftens krav eller ha tillräckligt med arbetsresurser. Vid en risksituation blir en del av direktören för småbarnspedagogiks uppgifter ogjorda, och ärenden lämnas som tyst kunskap på en person.

En **allvarlig ekonomisk risk** bildas om beräkning och administration av behovet för platser inom småbarnspedagogik misslyckas. När en risk förverkligas blir man tvungen att vidta dyra och snabba åtgärder, som belastar ekonomiskt och operativt även andra sektorer inom kommunen.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024

BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG

int. + exter.kostn.	1 000€ BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
INKOMSTER	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
UTGIFTER	- 18 443	- 21 116	- 21 006	- 21 006	- 21 061
VERKSAMHETS BIDRAG	- 17 243	- 19 916	- 19 806	- 19 806	- 19 861
Ugifter euro/invånare	- 807	- 916	- 911	- 911	- 914

Småbarnspedagogik	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 236	1 273
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 236	1 273
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0	0
						0	0
Verksamhetens kostnader	-18 443	-21 116	-21 006	-21 006	-21 061	-21 636	-22 285
Personalkostnader	-9 433	-11 022	-11 022	-11 022	-11 022	-11 353	-11 694
Köp av tjänster	-1 559	-2 072	-2 052	-2 052	-2 052	-2 113	-2 177
varor	-163	-257	-167	-167	-222	-229	-236
Understöd	-3 960	-3 880	-3 880	-3 880	-3 880	-3 996	-4 116
Övriga verksamhetskostnader	-3 329	-3 885	-3 885	-3 885	-3 885	-4 001	-4 121
Verksamhetsbidrag	-17 243	-19 916	-19 806	-19 806	-19 861	-20 400	-21 012

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Verksamhetskostnaderna inom småbarnspedagogik ökar med 14,5 % jämfört med förra årets budget.

Ändringen i verksamhetskostnaderna beror huvudsakligen på följande orsaker:

- Personalkostnaderna ökar med 16,9 %, d.v.s. med 1,6 miljoner euro
 - två nya daghem, löner till Taasjärven päiväkoti och Talman päiväkoti
 - personalens löner för en grupps del i paviljongdaghemmet i Västerskog
 - Daghemmet Miilis tillfälliga tilläggsgrupp, löner för 7 mån.
 - Landsängens daghem, löner till en grupp för 5 mån.
 - löneförhöjningarna inom sektorn för småbarnspedagogik: justeringspotter och de avtalsenliga löneförhöjningarna
 - befattning som förvaltningsplanerare/chef inom småbarnspedagogiken, som inkluderar även vikariat av direktören för småbarnspedagogik
 - Sammanlagt tillägg av årsverken 26 årsverken.
- Kostnader för köp av tjänster ökar med 32,9 %, d.v.s. med cirka 500 000 euro:
 - antalet förskoleelever i andra kommuner varierar
 - kortvariga vikarier köps från Sarastias vikariatjänst
 - matens prisökning och ökning av matgäster
 - servicesedelavgifter sjunker inte enligt beräkningar.
- Interna hyror ökar med 16,7 %, d.v.s. med cirka 560 000 euro:
 - två före detta servicesedeldaghem: Taasjärven päiväkoti och Talman päiväkoti
 - paviljongdaghemmet i Västerskog (Västerskogs daghem)
- Ändringen av lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken år 2023 sänkte många familjers klientavgifter inom småbarnspedagogiken, och ändringen försämrar kommunens klientavgiftsintäkter under år 2024. Å andra sidan har antalet barn som går i kommunala daghem ökat efter att verksamheten i två servicesedeldaghem avslutades, vilket ökar klientavgiftsintäkter inom småbarnspedagogiken i någon mån. Verksamhetsintäkterna förväntas därför att förbli på samma nivå.

Kommunstyrelsens förslag har ökat med 1 569 000 euro i förhållande till de ursprungliga förbehållen på grund av det ökade behovet av småbarnspedagogik samt ändringarna som trätt i kraft år 2023, bl.a. lagen om småbarnspedagogik och klientavgifterna inom småbarnspedagogiken.

Uppföljning av nyckeltalen förnyades från och med år 2022. Sedan dess har man fått mer information direkt från systemen:

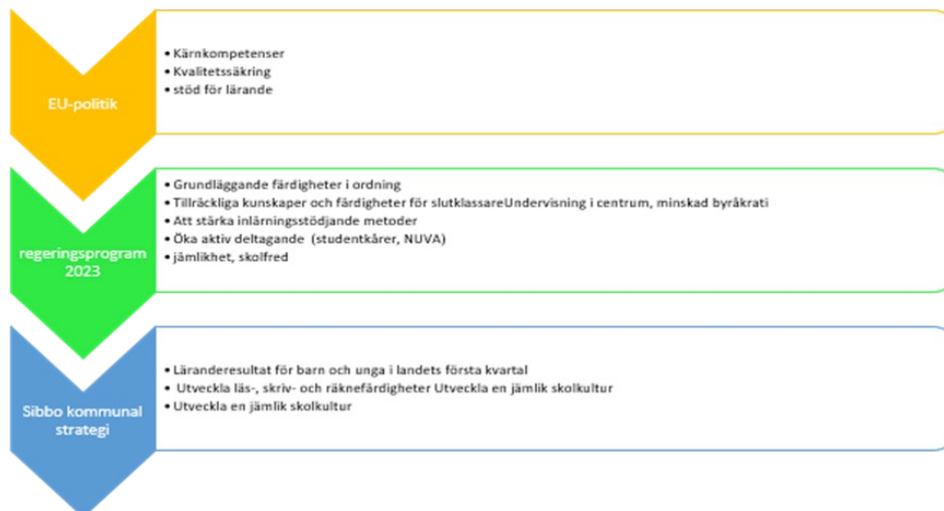
Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024
• Kommunal småbarnspedagogik, daghem, familjedagvård och förskoleundervisning, antal barn	793	780	810+60
• Kommunal klubbverksamhet, antal barn	43	50	40
• Småbarnspedagogik som produceras med servicesedel i Sibbo, antal barn	211	200	150
• Småbarnspedagogik som produceras med servicesedel i andra kommuner, antal barn	25	20	20
• FPA:s stöd för privat vård, antal barn	71	70	70
• FPA:s stöd för hemvård och kommuntillägg, antal barn	230	250	210
• Småbarnspedagogiken sammanlagt (kommunal, med servicesedel, privat)	1 143	1 010	1 150
• Andel 1–6-åringar som deltar i småbarnspedagogiken (%)	83		82
• Antal 1–6-åringar i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 376	1 360	1 400
• Antal 0–6-åringar i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 571		1 570
• Antal förskolebarn i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	264	265	240

3.5 Utbildningssektorn

Ansvarsområden: Utbildningssektorn

Ansvarsperson: Utbildningsdirektör

Det centrala målet för tjänster som produceras av skolväsendet är att skapa och upprätthålla kommuninvånarnas välbefinnande samt erbjuda möjligheter till livslångt lärande, självutveckling och aktiv medborgaraktivitet i ett demokratiskt samhälle. Dessa tjänster är samtidigt samhällets mest centrala sätt att förebygga utslagning. Det finns internationella, nationella och kommunspecifika målsättningar för produktion av dessa tjänster. För utbildningens del går det att summeras på följande sätt.



([Koulupolitiikka](#) | [European Education Area \(europa.eu\)](#) [endast på finska],
[Regeringsprogrammet 2023](#), [Sibbos kommunstrategi](#).)

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2023–2025

I takt med social- och hälsovårdsreformen överfördes ansvaret för produktionen av elevvårdens psykolog- och kuratorstjänster till välfärdsområdena i början av år 2023, och då uppstod en tydlig kontaktyta mellan välfärdsområdet och kommunen. Att inleda samarbete och utveckla verksamhet mellan denna och andra motsvarande kontaktytor kommer att förutsätta aktivitet och initiativtagande av utbildningssektorns personal. Kontaktytorna underhålls, granskas och utvecklas i samarbete med andra kommuner i östra Nyland samt Östra Nylands välfärdsområde. Det centrala målet med samarbetet mellan kontaktytorna är att garantera invånarna så flexibla välfärdstjänster som möjligt. Det säkerställer också parternas operativa och ekonomiska skyldigheter och ansvar.

Verksamhetsbidraget är enligt resultaträkningen för utbildningssektorn -32 397 587 euro år 2023. Verksamhetsbidraget innehåller inte de interna IT-kostnaderna. I detta skede är verksamhetsbidraget i enlighet med budgeten.

Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har beaktats i budgeten i mån av möjlighet. Ett treårigt avtal har utarbetats inom kommunsektorn för tiden 1.5.2022–30.4.2025. Under avtalsperioden ökar arbetskraftskostnaderna med i genomsnitt 8,79 procent beräknat enligt ränta på ränta. Externa kostnader ökar på indexnivå med cirka 5,0 procent år 2023. Kostnaderna kommer att öka med i genomsnitt minst 2,80 procent år 2024.

Den allmänna ökningen av kostnaderna syns speciellt som en ökning av skolskjutskostnaderna. Alla taxiskjutsar konkurrensutsattes i sin helhet våren 2023, och kostnaderna för de nya avtalen syns till fullt belopp år 2024.

I och med den förlängda läroplikten kommer också kostnaderna för gymnasieutbildningens läromedel att öka betydligt, eftersom reformen gäller alla tre årskullar från och med hösten 2023. Dessa följer syns i fullo från och med år 2024.

Kommunstyrelsen beslutade 12.6.2023 att tidtabellen för beredningen av bildningsutskottets servicenätutredning och -plan förlängs till slutet av år 2023 och att styrgruppen fortsätter sin verksamhet tills fullmäktige har fattat beslut om hela servicenätutredningen och -planen.

På grund av ekonomins anpassningsbehov är det viktigt att kunna upprätthålla den nuvarande servicenivån, och därför är det inte motiverat att börja nya verksamheter t.ex. när Gutsy Go HUB-projektet avslutas.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2024

<i>Mål för fullmäktigeperioden</i>	<i>Bindande mål 2024</i>	<i>Mätare</i>
<i>Gemensam grundläggande utbildning</i> T.ex. Vi utvecklar kunskaper och ledarskapet på ett planmässigt sätt	Omorganiseringen av skolskjutsprocessen, som togs i bruk våren 2023, har etablerats och fortsatt utvecklats. Tillgången till kundbetjäningen förbättras och telefontiden har utvidgats vid rusningstid.	Beslut har gjorts senast i slutet av juni om skjutsansökningar, som lämnats in inom utsatt tid. De ansökningar som lämnades in i augusti och vårdnadshavarnas kontakter behandlades inom två veckor efter att de lämnats in.
Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Gemensam grundläggande utbildning och Gemensam gymnasieutbildning</i> Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	Elevernas och studerandenas delaktighet och möjlighet att påverka ökas genom att utveckla konkreta deltagningssätt i skolorna. Undersökningar har visat att delaktigheten ökar barns och ungdomars välbefinnande och deras känsla av trygghet samt stödjer regelbunden skolgång.	Kommunens enkät om välbefinnande. Kommunens enkät om välbefinnande visar positiv utveckling i elevernas och studerandenas delaktighet eller om utvecklingen har varit negativ har nödvändiga åtgärder vidtagits.
Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
<i>Gemensam grundläggande utbildning och Gemensam gymnasieutbildning</i> Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	En positiv skolkultur och gemenskapen i skolan byggs med skolspecifika program. Skolorna följer frånvaromodellen som togs i bruk 1.8.2023 för uppföljning av frånvaron.	Utvärdering av genomförandet av läsårsplanen. Timmermarkeringar förenhetligas för frånvarons del. Anvisning för användning av timmarkeringsarna har utarbetats och följts.
Utfall (delårsöversikt, bokslut)		
	En genomgripande plan för lärtiden utarbetas utifrån	Uppföljning av utvärderingarnas och testernas resultat.

Gemensam grundläggande utbildning Barns och ungdomars inlärningsresultat står i rikets bästa fjärdedel	användningen av nationella prov, utbildningsutvärderingar (NCU), Lukuseula, LukiMat och MAKEKO-prov.	Resultaten visar en positiv utveckling.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
Gemensam grundläggande utbildning och gemensam gymnasieutbildning T.ex. Vi utvecklar kunskaper och ledarskapet på ett planmässigt sätt	Utbildningssektorn omorganiseras under läsåret 2023–2024 så att en gemensam koordinationsgrupp bildas efter TASSU-modellen. Koordinatorerna leder arbetsgrupper som baserar sig på rubrikerna. Varje arbetsgrupp utarbetar en plan med kvalitativa mål för verksamheten inför hösten 2024.	TASSU-modellens utvecklingsområden kan systematiskt uppföljas med mätare som byggts för ändamålet. TASSU-modellens kvalitativa mätare är färdiga i början av läsåret 2024–2025.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	

Risikanalyt

De största operativa riskerna hänför sig till de lokaler som används aktivt och deras kondition. Inom vissa branscher är det mycket utmanande att rekrytera anställda som har den behörighet som enligt bestämmelserna krävs för befattningen eller tjänsten. Försämringen av den allmänna ekonomiska situationen leder till behov av att balansera ekonomin, och därmed kan vi bli tvungna att minska antalet tjänster och/eller tjänsternas kvalitet. I och med att välfärdsområdets verksamhet inleddes är det väsentligt att samarbetet mellan välfärdsområdets och kommunens kontaktytor går smidigt, så att de tjänster som invånarna får fungerar. Om samarbetet inleds försenat, kan det försämra tjänsternas funktionalitet och kvalitet.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024

BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG

int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
INKOMSTER	2 010	2 010	2 010	2 010	2 010
UTGIFTER	- 34 408	- 36 175	- 36 175	- 36 175	- 36 175
VERKSAMHETS BIDRAG	- 32 398	- 34 165	- 34 165	- 34 165	- 34 165
Ugifter euro/invånare	- 1 506	- 1 569	- 1 569	- 1 569	- 1 569

Utbildning	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	2 010	2 010	2 010	2 010	2 010	2 070	2 132
Försäljningsintäkter	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 236	1 273
Avgiftsintäkter	510	510	510	510	510	525	541
Understöd och bidrag	300	300	300	300	300	309	318
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0	0
						0	0
Verksamhetens kostnader	-34 408	-36 175	-36 175	-36 175	-36 175	-37 261	-38 378
Personalkostnader	-19 445	-20 612	-20 612	-20 612	-20 612	-21 230	-21 867
Köp av tjänster	-4 921	-5 209	-5 209	-5 209	-5 209	-5 365	-5 526
Material, förnödenheter och varor	-917	-1 068	-1 068	-1 068	-1 068	-1 100	-1 133
Understöd	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-9 125	-9 287	-9 287	-9 287	-9 287	-9 566	-9 853
Verksamhetsbidrag	-32 398	-34 165	-34 165	-34 165	-34 165	-35 190	-36 246

Resultatenhet: Gemensam grundläggande utbildning och gemensam gymnasieutbildning

Ansvarspersoner:

- Grundläggande utbildningens stöd för lärande och skolgång, undervisningschef
- Skolskjutsar, utbildningsdirektör
- Gymnasieutbildning, samarbete i yrkesutbildningen på andra stadiet, utbildningsdirektör

Utbildningssektorn ansvarar för den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen på andra stadiet, morgon- och eftermiddagsverksamheten för skolelever, den gemensamma elevvården och anordnandet av skolskjutsar. Därutöver tar utbildningssektorn hand om samarbetet med yrkesutbildningen på andra stadiet.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Det centrala målet med resultatenheterna Gemensam grundläggande utbildning och Gemensam gymnasieutbildning inom utbildningssektorn är att stöda hela sektorns förvaltning, praktiska verksamhet och dess utveckling, leda resultatområdets gemensamma samarbete och ansvara för sektorns allmänna förvaltning. Dessa resultatenheter har tätt samarbete med särskilt koncerntjänster samt sektorn för småbarnspedagogik, sektorn för vardag och fritid och sektorn för samhälle och miljö. Utöver det ansvarar resultatenheterna Gemensam grundläggande utbildning och Gemensam gymnasieutbildning för samarbete mellan aktörer utanför kommunen.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

I och med organisationsreformen sysselsätts resultatenheterna Gemensam grundläggande utbildning och Gemensam gymnasieutbildning av organisering av nya verksamheter som ansvaras av kommunen.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Ändringar i verksamhetslokalerna

Sibbo gymnasium återvänder till sin skolbyggnad år 2024.

Lokallösningarna i skolbyggnaden Miili förbättras för att säkerställa inlärningsfred *enligt behovsutredningen och användarnas önskemål* bland annan genom att bygga mellanväggar i byggnaden år 2024.

Ändringar i verksamheten

Inga stora förändringar i elevantalet förväntas ske i någon av grundskolorna. Antalet elever uppskattas öka med cirka 0–30 elever per läsår. Elevantalet i kommunens olika områden varierar på grund av inflyttningen. Tillväxt förväntas närmast i tätorterna Nickby och Söderkulla, dock beroende på planläggningen. Med anknytning till servicenätutredningen har man strävat efter att precisera befolkningsprognosen. Denna utredning ger en bättre bild av elevantalens utveckling.

Samarbetet inom förskoleundervisningen och den inledande undervisningen utvecklas och utökas. Specialundervisning inom förskoleundervisningen möjliggörs genom samarbete mellan sektorerna småbarnspedagogik och utbildning. På detta sätt säkerställs ett så smidigt övergångsskede som möjligt. Målet med samarbetet mellan förskoleundervisningen och den inledande undervisningen är att skapa en enhetlig stig för barnets uppväxt och lärande. Pilotprojektet om utveckling av en smidig förskoleundervisning och inledande undervisning avslutades år 2023, och i och med den skapas kommunspecifika riktlinjer för genomförande av förskoleundervisning och inledande undervisning, som tas i bruk i alla verksamhetsenheter hösten 2024.

Undervisnings- och kulturministeriet samt Utbildningsstyrelsen har beviljat utbildningssektorn flera projektfinansieringar, vars användningstid omfattar år 2024. Projektfinansieringarna är bl.a. understöd för stärkande av digitala färdigheter och lärande av nylitteracitet samt specialunderstöd för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning för utjämning av effekterna av coronapandemin (covid-19). Utbildningsstyrelsens projektfinansiering används för att stöda övergången för elever med invandrabakgrund från den förberedande utbildningen till den grundläggande utbildningen.

För att stärka och utveckla det gemensamma elevvårdsarbetet har två samhällspedagoger anställts till skolbyggnaderna Miili och Nickby Hjärta med projektfinansieringen. Projekttiden för de ovannämnda projekten pågår tills 31.7.2024. Förutom dessa projekt har sektorn beviljats projektfinansieringar som omfattar hela år 2024. De ifrågavarande projekten är Ilmaisuvoimaa Sipoon kielikylpyyn som riktas mot språkbadsundervisning, Läskunnighetsstrategin i Sibbo som riktas mot stärkande av läs- och skrivfärdigheter samt projekt som riktas mot stöd till intensifierad och särskild stöd samt stöd till skolgång för elever med invandrabakgrund, stärkande av utbildningspersonalens säkerhetskompetens och klubbverksamhet.

Det är uppenbart att skolorna behöver personal som inte är bunden till undervisningen. En skolcoach har tidigare anställts till Sibbo med finansiering av projektet Engagerande arbete i skolgemenskapen. Nio kommuner, inklusive Sibbo, var med i projektet. Under projektet utarbetades en handbok för skolcoachverksamheten. Handboken har tagits i bruk nationellt. Målet med skolcoachverksamheten är att minska på frånvaron och stöda elevernas skolengagemang genom att stärka den positiva verksamhetskulturen i skolorna. Målet är också att lära känna igen och hjälpa de elever som har utmaningar med regelbunden skolgång. Utbildningssektorn föreslår att verksamheten etableras även i Sibbo från och med år 2024 och att två ordinarie befattningar som skolcoach inrättas.

Antalet studerande i gymnasier kommer att förbli lika stort som idag. Specialundervisningen i gymnasierna utvecklas. Våren 2023 tog gymnasierna i bruk ett nationellt studiepoängssystem som ersatte det nuvarande kurssystemet.

• **Elevvård**

Elevvårdens psykolog- och kuratorstjänster tillhandahålls av social- och hälsovårdstjänsterna i Östra Nylands välfärdsområde. Skapandet av samarbetsmodeller mellan kommunen och välfärdsområdet är i utvecklingsstadiet. Det är viktigt att skapa modellerna för att främja barns och ungdomars allmänna välbefinnande.

Skolorna har identifierat ett behov av personal som inte är bunden till undervisningen, t.ex. skolcoacher. De stödjer elever som har svårigheter med regelbunden skolgång eller sociala relationer (t.ex. ensamma eller mobbade elever).

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

• Undervisningsverksamhet

Lokalhyrorna har ökat, och utbildningssektorns ekonomi belastas av lokaler som inte används till fullo, men för vilka man ändå betalar hyra.

Ett splittrat servicenät och det minskade antalet elever i glesbygden ökar kostnaderna per elev. Elevprognoserna i en del av de svenskspråkiga byskolorna visar att antalet elever kommer att minska avsevärt under de kommande åren. Det finskspråkiga servicenätet blir mer splittrat och kostnaderna per elev ökar på grund av att språkbadsundervisningen utvidgas till södra Sibbo, elevantalet i Tallmo minskar och en ny lågstadieskola inledde sin verksamhet i Nickby.

I och med att den förlängda läroplikten togs i bruk kommer kostnaderna för gymnasieutbildningens läromedel att öka betydligt, såsom redan konstaterats ovan.

• Skolskjutsar

Skolskjutsarna konkurrensutsattes i sin helhet under våren 2023. De nya avtalen trädde i kraft i början av läsåret 2023–2024. Till följd av de ökade allmänna kostnaderna har skjutskostnaderna ökat under år 2023 och kostnadernas ökning syns i sin helhet år 2024.

Verksamhetsvolymens utveckling

	2021 (20.9.2021)	2022 (20.9.2022)	2023 (4.9.2023)	2024
Grundskolor + gymnasier	3 035	3 055	3 033	3 103
Antal elever, grundskola + förberedande undervisning + förskoleundervisning	2 673	2 667	2 644	2 699
Antal studerande, gymnasium	362	388	389	405
Gruppstorlek i genomsnitt				
Antal Sibbobor i andra kommuner	119	147	115	120
Antal barn från andra kommuner i Sibboskolor	143	120	139	144
Nyckeltal för särskilt stöd				
Intensifierat stöd	336	353	403	413
Särskilt stöd	245	234	239	246
Flexibel grundläggande utbildning	26	27	10	10
Morgon- och eftermiddagsverksamhet, antal barn	366	356	443	468

Suomenkieliset koulut			Vuosiluokka												
Koulu	Valmistava	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Yhteensä kaikki	Yhteensä peruskoulu		
Jokipuiston koulu	7		27	22	21	35	35	40				187	180		
Leppätien koulu Nikkilä			20	14	22	21	20	18				115	115		
Leppätien koulu Miili			9	4	3	4						20	20		
Lukkarin koulu			20	22	23	36	43	37				181	181		
Talman koulu			13	15	11	17	7	18				81	81		
Sipoonlahden koulu	9		53	60	70	86	62	103	75	77	76	671	662		
Sipoonjoen yhtenäiskoulu	6		21	24	17				113	104	112	397	391		
Yhteensä:	22		163	161	167	199	167	216	188	181	188	1652	1630		
Ruotsinkieliset koulut			Vuosiluokka												
Koulu	Valmistava	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Yhteensä kaikki	Yhteensä peruskoulu		
Borgby skola			10	7	7	7	10	13				54	54		
Boxby skola		11	6	9	12	16	9	10				73	62		
Gumbostrands skola		6	6	9	9	13	3	7				53	47		
Kyrkoby skola			22	12	27	29	23	21				134	134		
Norra Paipis skola			7	14	5	12	8	15				61	61		
Salpar skola		5	8	2	12	4	3	10				44	39		
Söderkulla skola			31	24	23	30	25	26				159	159		
Södra Paipis skola			13	6	6	13	10	7				55	55		
Kungsvägens skola									123	97	127	347	347		
Yhteensä:	22	103	83	101	124	91	109	123	97	127		980	958		

	2023-2024	2023-2024
	Oppilaita	Yhteensä
Jokipuisto	181,0	343
Leppätie (1	121,0	193
Miili kielikylpy	19,0	35
Lukkari	176,0	318
Talma	85,0	134
Sipoonlahti alak	424,0	709
Sipoonlahti yläk	245,0	549
Sipoonjoki alak	67,0	101
Sipoonjoki yläk	313,0	718
Yhteensä	1631,0	3100
		1,90

	2023-2024	2023-2024
	Elever	Totalt
Borgby	54,0	84
Boxby med förs	72,0	121
Gumbostrand m	54,0	92
Kyrkoby	132,0	249
Norra Paipis	64,0	102
Salpar med förs	41,0	73
Söderkulla	157,0	290
Södra Paipis	55,0	88
Kungsvägen	374,6	833
Sammanlagt	1003,6	1957
		1,89

En kort utbildning om neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (Mininepsy) eller dylikt riktas till undervisningspersonalen (lärare inom den grundläggande utbildningen, skolgångshandledare). Utbildningens centrala innehåll är baskunskaper i neuropsykiatriska syndrom, redskap till lösningsinriktat tanke- och arbetssätt och närmare bekantskap med grunderna för positiv psykologi. Under utbildningen övar undervisningspersonalen konkreta metoder som deltagarna kan tillämpa direkt i det egna arbetet. Till detta reserveras 20 000 euro av utbildningssektorns anslag för fortbildning.

3.6 Vardag och fritid

Ansvarsområden: Kultur- och fritidstjänster, sysselsättnings- och näringstjänster, välfärdstjänster

Ansvarsperson: Sektordirektör, vardag och fritid

En central del av sektor för vardag och fritids verksamhet är tjänster som främjar kommuninvånarnas välfärd och hälsa. Välfärd och hälsa främjas holistiskt och interaktivt i samarbete med kommunens andra sektorer, välfärdsområdet och andra kommuner i östra Nyland.

Sektorn för vardag och fritid består av tio serviceområden, som tillsammans bildar tre resultatområden: Kultur- och fritidstjänster:

- Bibliotekstjänster
- Kulturtjänster
- Ungdomstjänster
- Idrottstjänster
- Tjänster för det fria bildningsarbetet (Sibbo institut)

Sysselsättnings- och näringstjänster:

- Näringstjänster / turismtjänster
- Sysselsättningstjänster / integrationstjänster för invandrare

Välfärdstjänster:

- Främjande av välfärd och hälsa
- Informationstjänster för invånare
- Kostservice

I sektorns budget beaktas även kostnaderna för de köpta tjänsterna samhörande miljöhygien. Kostnaderna syns i välfärdssektionens verksamhetsbidrag.

Det centrala målet för tjänster som produceras av sektorn för vardag och fritid är att skapa och upprätthålla kommuninvånarnas välbefinnande samt erbjuda möjligheter till livslångt lärande, självutveckling och aktiv medborgaraktivitet i ett demokratiskt samhälle. Dessa tjänster är samtidigt samhällets mest centrala sätt att förebygga utslagning.

Det centrala målet med samarbetet mellan kommunens och välfärdsområdets kontaktytor är att garantera invånarna så flexibla och förebyggande välfärdstjänster som möjligt. Det klarlägger också parternas operativa och ekonomiska skyldigheter och ansvar.

Sektorns serviceområden fördelas enligt organ på följande sätt:

Bildningsutskottet och fritidssektionen: bibliotekstjänster, kulturtjänster, idrottstjänster, ungdomstjänster och tjänster inom det fria bildningsarbetet.

Välfärdssektionen: främjande av välfärd och hälsa, informationstjänster för invånare, integrationstjänster för invandrare samt kostservice.

Näringslivs- och sysselsättningssektionen: näringstjänster, sysselsättningstjänster.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Kommunstyrelsen godkände den 12 juni år 2023 § 211 ramarna för budgeten år 2024 och ekonomiplanen åren 2024–2026. Enligt dem är verksamhetsbidraget för sektorn för vardag och fritid -10 192 000 euro år 2024. Verksamhetsbidraget innehåller inte de interna IT-kostnaderna.

Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har beaktats i budgeten i mån av möjlighet. Ett treårigt avtal har utarbetats inom kommunsektorn för tiden 1.5.2022–30.4.2025. Under avtalsperioden ökar arbetskraftskostnaderna med i genomsnitt 8,79 procent beräknat enligt ränta på ränta. De externa

driftskostnaderna växer inte enligt den allmänna kostnadsnivån, driftskostnaderna minskar jämfört med tidigare år. På grund av detta måste servicenivån och -mängden granskas.

En utvecklingsplan för alla tjänster som lyder under bildningsutskottet (d.v.s. servicenätplanen) blir färdig hösten 2023, och efter detta behandlas planen i organen. Ett av planens centrala mål är att stävja kostnadernas ökning, vilket säkerställer tjänsternas höga kvalitet.

Ändringarna i verksamhetsmiljön och deras inverkan på budgeten behandlas närmare separat för varje resultatområde inom sektorn för vardag och fritid.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2024

De bindande målen för sektorn för vardag och fritid har utarbetats med tanke på tilläggsdelen i statsandelen om främjande av välfärd och hälsa, alltså HYTE-koefficienten. Det är en sporre, vilket betyder att storleken på kommunernas statsandel bestäms som en del av det arbete som utförs för att främja välfärd och hälsa. Den används för att säkerställa kommunernas aktiva verksamhet för att främja invånarnas välfärd och hälsa även efter social- och hälsovårdsreformen.

<i>Mål för fullmäktigeperioden</i>	Bindande mål 2024	Mätare
<i>RESULTATOMRÅDE: Kultur- och fritidstjänster HYTE-koefficienten</i>	Kommunikationen om de tjänster som erbjuds barn och unga förbättras.	Antalet användare och serviceutbud av Nuorisopassi. Antalet kunder inom motionsrådgivningen för barn och unga.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Kulturtjänster och bibliotekstjänster HYTE-koefficienten</i>	Kommunen sänker tröskeln för barn och unga att delta i kultur- och hobbyverksamhet.	Uppföljning av antalet deltagare i kulturstigen. Antalet evenemang och utställningar i biblioteken (Statistik för allmänna biblioteken i Finland) Antalet kulturhobbygrupper och deltagande skolelever angående Hobariverksamheten.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Idrottstjänster HYTE-koefficienten</i>	Vi sammankallar regelbundet idrotts- och motionsföreningar till gemensamt möte. (påverkar HYTE-koefficienten)	Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Idrottstjänster Välfärd och hälsa - koefficienten</i>	En tväradministrativ arbetsgrupp behandlar främjande av motion och idrott i kommunen. (påverkar HYTE-koefficienten)	Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Idrottstjänster HYTE-koefficienten</i>	Idrottstjänsternas nyckeltal presenteras till fritidssektionen och	Talen har presenterats en gång under verksamhetsåret 2024.

	kommunens ledningsgrupp. (påverkar HYTE-koefficienten)	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
RESULTATOMRÅDE: Arbets- och närings-tjänster <i>Sysselsättningstjänster HYTE-koefficienten</i>	Antalet personer i åldern 25–64 år som får långvarigt utkomststöd har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE-koefficienten)	Utkomststödsregistret: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Sysselsättningstjänster HYTE-koefficienten</i>	Antalet personer i åldern 25–64 år som får sjukpension har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE- koefficienten)	Pensionstatistik: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Närings-tjänster / De maritima tjänsterna och skärgården utvecklas</i>	En plan för turismen utarbetas i samarbete med partnernätverket för att utveckla turismtjänsterna i skärgården och Sibbo storskog samt för att skapa turismtjänster som baserar sig på skogen som varumärke.	En plan för turismen har utarbetats och tagits i bruk år 2024.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Närings-tjänster / tjänster för företag samt turism Näringslivet är alltmer internationellt och mångkulturellt</i>	Internationalisering av och kulturell mångfald i Sibbo kommun främjas i samarbetsnätverk och genom att erbjuda nödvändig information. Kommunen främjar etablering av internationella och mångkulturella företag i Sibbo.	En plan för näring har utarbetats år 2024 och tagits i bruk. Planen innehåller ett tydligt avsnitt om internationalisering.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
RESULTATOMRÅDE: Välfärdstjänster <i>Främjande av välfärd HYTE-koefficienten</i>	Under året har antalet vårdperioder bland personer som fyllt 65 år och fått sjukvård på grund av fall varit mindre än året innan. (påverkar HYTE-koefficienten)	Statistik: Vårdperioder bland personer som fyllt 65 år med anknytning till fall / 10 000 personer i samma ålder.
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Främjande av välfärd HYTE-koefficienten</i>	Barn och ungas motionsaktivitet rapporteras årligen i kommunens välfärdsberättelse eller	Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).

	motsvarande berättelse. (påverkar HYTE-koefficienten)	
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Främjande av välfärd HYTE-koefficienten</i>	Tjänsteinnehavare som ansvarar för främjande av motion deltar i organens förhandsbedömning av konsekvenserna. (påverkar HYTE-koefficienten)	Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	
<i>Kostservice HYTE-koefficienten</i>	Skolorna följer Statens näringsdelegations skolmatsrekommendation i organisering av skollunch och mellanmål. (påverkar HYTE-koefficienten)	Uppgifter samlas in om Främjande av välbefinnande och hälsa i grundskolorna (betonat värde i TEAViisari)
	Utfall (delårsöversikt, bokslut)	

Riskanalys

Inom vissa yrkesgrupper är det utmanande att rekrytera anställda som har den behörighet som enligt bestämmelserna krävs för arbetsuppgiften eller tjänsten. Försämringen av den allmänna ekonomiska situationen leder till behov av att balansera ekonomin, och därmed kan vi bli tvungna att minska antalet tjänster och/eller tjänsternas kvalitet.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024						
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG						
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024	
INKOMSTER	4 377	4 372	4 372	4 372	4 372	
UTGIFTER	- 13 802	- 14 624	- 14 575	- 14 575	- 14 605	
VERKSAMHETS BIDRAG	- 9 426	- 10 252	- 10 203	- 10 203	- 10 233	
Ugifter euro/invånare	- 604	- 634	- 632	- 632	- 634	

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET						
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024	
Välfärdstjänster	- 1 112	- 1 277	- 1 251	- 1 251	- 1 251	
näringslivstjänster	- 2 603	- 2 827	- 2 825	- 2 825	- 2 825	
Kultur- och fritidstjänster	- 5 711	- 6 148	- 6 128	- 6 128	- 6 158	

Vardag och fritid	1 000 €	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter		4 377	4 372	4 372	4 372	4 372	4 503	4 638
Försäljningsintäkter		502	418	418	418	418	431	444
Avgiftsintäkter		346	325	325	325	325	335	345
Understöd och bidrag		476	318	318	318	318	327	337
verksamhetsintäkter		3 053	3 311	3 311	3 311	3 311	3 410	3 512
							0	0
Verksamhetens kostnader		-13 802	-14 624	-14 575	-14 575	-14 605	-15 012	-15 463
Personalkostnader		-5 300	-5 445	-5 445	-5 445	-5 445	-5 608	-5 776
Köp av tjänster		-2 166	-2 286	-2 237	-2 237	-2 237	-2 304	-2 374
varor		-1 717	-1 999	-1 999	-1 999	-1 999	-2 059	-2 121
Understöd		-1 945	-1 982	-1 982	-1 982	-1 982	-2 041	-2 103
verksamhetskostnader		-2 674	-2 912	-2 912	-2 912	-2 942	-2 999	-3 089
Verksamhetsbidrag		-9 426	-10 252	-10 203	-10 203	-10 233	-10 510	-10 825

Resultatområde: Valfärdstjänster

Ansvarsperson: Sektordirektör

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Främjande av välfärd

Kommunallagen bestämmer att kommunens centrala basuppgift är att främja sina invånares välfärd och hälsa. Målsättningen med främjandet av välfärd och hälsa (HYTE) är att förbättra kommuninvånarnas välbefinnande, hälsa och säkerhet i vardagens miljöer. HYTE-arbetet främjar rättvisa och likvärdighet samt delaktiggör invånarna. Arbetet förebygger skillnader i välfärd och hälsa, utslagning, ensamhet samt främjar ibruktage av förebyggande verksamhetssätt och -modeller som baserar sig på information. På detta sätt stöds Sibbo kommuns hållbara utveckling socialt, ekologiskt och ekonomiskt.

Sektorn för vardag och fritid ansvarar för koordineringen av HYTE-verksamheten i Sibbo kommun. Velfärd och hälsa främjas i samarbete med kommunens alla sektorer. Lagstiftningen kräver att kommunen samarbetar aktivt med Östra Nylands välfärdsområde. Dessutom samarbetar kommunen med andra kommuner i östra Nyland, regionens tredje sektor, statsmakten och näringslivet.

Invandrartjänster

Kommunen är allmänt ansvarig och samordningsansvarig för främjandet av invandrarnas integration. Sibbo kommuns Invandrartjänster har fungerat första året i sin nuvarande form i kommunen år 2023. Produktionen av social- och hälsovårdstjänster för Invandrartjänsternas klienter överfördes till välfärdsområdet, när området inledde sin verksamhet den 1 januari 2023.

Sibbo kommun ansvarar för integrationen i sin helhet och dess koordinering i enlighet med lagen. Till Sibbo kommuns Invandrartjänster hör en invandrarkoordinator och från och med 1.9.2023 en handledare. Sibbo kommun har beviljats stöd av Arbets- och näringsministeriet för handledarens lönekostnader för åren 2023–2025 sammanlagt 55 600 euro.

Beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna påverkar även Invandrartjänsternas verksamhet åren 2024–2026, då till exempel integrationsutbildningarna ordnas av kommunerna/sysselsättningsområdena. Kostnaderna ersätts med de nya statsandelsåligganden som betalas till kommunerna, och i dessa statsandelsåligganden har andelen invånare med främmande språk i kommunerna beaktats.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Ingen förändring förväntas i antalet kvotflyktingar. Kommunen tar emot 15 kvotflyktingar år 2024. Antalet är samma som tidigare år. Det är dock möjligt att kvotflyktingarna för år 2023 inte anländer till kommunen före år 2024. Kvotflyktingarnas ankomstdatum preciseras under slutet av år 2023.

Situationen med ukrainska flyktingar påverkar mycket Invandrartjänsternas verksamhet ännu år 2024. Flyktingförläggningen avslutade sin verksamhet i Sibbo under hösten år 2023. Av de personer som var tidigare flyktingförläggningens klienter har redan 36 personer blivit kommunens klienter den 31 augusti år 2023. Fler klienter, till och med 20–30 personer, förväntas ännu till slutet av år 2023 och början av år 2024. Vi har för tillfället endast vetskap om fortsättningen av ukrainarnas vistelse tills mars år 2024. Efter detta bestämmer Europeiska unionens råd om fortsättningen, ifall kriget eller en annan humanitär kris fortsätter i Europa.

Att ukrainarna blev Invandrartjänsternas klienter påverkar ifrågavarande verksamhet på ett betydande sätt med en stor ökning av antalet kunder.

Kostservice

Kostservicens uppgift är att stödja övergripande välfärd av barn och unga i Sibbo genom att erbjuda mångsidiga och balanserade skolluncher och småbarnspedagogikens måltider enligt författningar om den grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen och småbarnspedagogiken.

Barn och unga delaktiggörs i verksamheten och planeringen av matlistan med olika kundenkäter och -kommittéer. Sektorn för vardag och fritid ordnar parkluncherna från och med sommaren 2024. Dessutom svarar Kostservice för produktion av mat i Sockengårdens personalrestaurang.

Restaurangbranschen lider allmänt av personalbrist och det försvårar även rekrytering inom Kostservice i Sibbo kommun.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2024–2026

Den världspolitiska situationen påverkar ännu priset på livsmedelsprodukter, elektricitet och bränsle, och prisutvecklingen är svår att förutsäga. Det kan också finnas problem med tillgången av vissa livsmedelsprodukter.

I och med tillägg för Aromi, styrningssystemet för verksamheten, används automatiserade system i en mer omfattande skala, vilket förbättrar produktsäkerhet, näringsberäkningar, ekonomiförvaltning och kundnära service.

För tillfället uppdateras inte råvarornas produktinformation automatiskt till Aromis innehållsförteckningar, vilket är en betydande produktsäkerhetsrisk. När informationen uppdateras automatiskt är det möjligt att effektivare och säkrare erbjuda den näring kunden behöver. I och med tillägget kan näringsberäkningarna utarbetas mer precist jämfört med Livsmedelsverkets närings- och matrekommendationer. Ibruktageand av tillägget möjliggör ytterligare beräkning av måltidshelheternas verkliga pris i realtid.

Nyckeltal år 2024

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
Kök, tillredning + distribution	3+25	3+23	2+23	2+24
Antal elever som deltar i skolbespisningen	614 572	606 300	682 922	586 936
Antal elever som deltar i skolbespisningen i genomsnitt/dag	3 269	3 225	3 633	3 122
Skollunchens kostnad, €	2,70	2,70	2,89	2,95
Daghemslunchens kostnad, €	3,25	2,85	2,89	2,95

Välfärdstjänster

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	3 066	3 309	3 309	3 309	3 309	3 408	3 511
Verksamhetens kostnader	-4 177	-4 586	-4 560	-4 560	-4 560	-4 697	-4 838
Verksamhetsbidrag Netto	-1 112	-1277	-1251	-1251	-1251	-1 288	-1 327

Resultatområde: Sysselsättnings- och näringstjänster

Ansvarsperson: Sektordirektör

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Arbets tjänster

Reformen av arbets- och näringstjänsterna påverkar sysselsättningstjänsterna på ett betydande sätt under de närmaste åren. Reformen träder i kraft den 1 januari år 2025. Reformen av arbets- och näringstjänsterna förbereds intensivt under år 2024. Reformen överför arbeidskraftsmyndigheterna till kommunerna och myndighetstjänsternas finansiering till kommunerna/de sysselsättningsområden som bildas. De överförda tjänsterna finansieras med nya statsandelsåligganden.

Samtidigt genomgår modellen för utbetalning av arbetsmarknadsstöd en reform. Utbetalning av arbetsmarknadsstöd överförs till kommunerna för finansiering i ett allt tidigare skede samt med en större procentandel än tidigare. Det är ännu svårt att uppskatta ifrågavarande finansieringsmodells inverkan på storleken av arbetsmarknadsstödet som utbetalas av kommunerna. Modellen sporrar kommunerna när långtidsarbetslösa sysselsätts.

Arbetsmarknadsstödsreformen kommer i fortsättningen betona betydelsen av kommunernas egna sysselsättningstjänster och aktivt arbete som främjar matchningen av sysselsättning. Sysselsättnings- och näringstjänsternas täta samarbete främjar för sin del arbetslösas övergång till arbetsmarknaden.

Arbetet att utveckla och förbättra kontaktytorna som bildas tillsammans med välfärdsområdet inleddes den 1 januari år 2023 och fortsätter åren 2024–2026. Viktiga kontaktytor tillsammans med välfärdsområdet är ur sysselsättningstjänsternas synvinkel arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte, sektorsövergripande service som främjar arbetskraft samt hälsoundersökningar för arbetslösa.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Beredningen av reformen av arbets- och näringstjänster förväntas medföra ekonomiska konsekvenser år 2024. Beredningen år 2024 inkluderar olika konsultations- och utbildningskostnader, lönekostnader, kostnader samhörande beredningen innan verksamheten inleds samt andra olika och icke definierade beredningskostnader.

Försämringen av konjunkturen och på så vis försämringen av sysselsättningsläget ökar arbetsmarknadsstöd som utbetalas av kommunerna till Folkpensionsanstalten. Kommunerna betalar månatligen sin del av arbetsmarknadsstödet till långtidsarbetslösa till FPA. Kommunen måste

förbereda sig för en försämring av sysselsättningsläget år 2024 och på så sätt säkerställa betalningsförmågan, ifall arbetsmarknadsstöden som utbetalas ökar. En mycket liten ökning av arbetsmarknadsstöd som utbetalas är märkbar redan i slutet av år 2023.

Även sysselsättningsskyldighet hör till kommunernas lagstadgade uppgifter inom sysselsättning. Sysselsättningsskyldighet betyder att kommunen ska sysselsätta varje arbetslös arbetssökande som fyllt 57 år, vars rätt till arbetslöshetsdagpenning till följd av maximitidens utgång upphör. Sysselsättningsskyldigheten gäller motsvarande tid för uppfyllelse av arbetsvillkor, dock högst 6 månaders arbete. När befolkningen åldras och ekonomi- och sysselsättningssituationen försvagas finns det orsak att förbereda sig för en ökning av antalet arbetslösa som kommunen är skyldig att sysselsätta.

Sysselsättningstjänster i Sibbo kommun beviljar företag sommarjobbsedlar för att sommarsysselsätta 14–19-åringar. År 2023 har en sedel varit värd 300 euro för en arbetsperiod på två veckor. Sammanlagt 105 sedlar har beviljats till företagen. Liksom år 2023 förbereder man sig för att möjliggöra sommarjobbsedlar till företag i Sibbo kommun år 2024.

Organiseringen av parkluncherna överförs till sektorn för vardag och fritid år 2024. Sysselsättningstjänster förbereder sig för denna ändring genom att anställa en sommararbetare, som arbetar som chaufför i maj–augusti i Sysselsättningstjänster.

Näringstjänster och turism

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Näringstjänster

Kommunen ska främja sina invånares välfärd och sitt områdes livskraft samt ordna tjänsterna för sina invånare på ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart sätt. Möjligheter för kommunens framgång skapas genom att skapa fysiska och sociala verksamhetsmiljöer som främjar företagande för företag, erbjuda företagare tjänster som förbättrar näringsidkande samt främja skapande av företagsekosystem inom regionala samarbetsnätverk. Gynnsamma omständigheter skapar en grund för företagens konkurrenskraft och sysselsättning, tjänsterna som erbjuds till kommuninvånarna och kommunens livskraft.

Sibbo kommun är delägare i Keuke. Keuke producerar tjänster för företag som börjar sin verksamhet eller är redan verksamma i Sibbo. Regionalt samarbete görs i bl.a. KUUMA-nätverket, som strävar efter att öka regionens dragkraft till även internationella investerare. Med sin verksamhet främjar kommunen företagens nätverkande och kunskaper genom att ordna möten och utbildningar. Enheten besöker företag tillsammans med Sysselsättningstjänster och Keuke för att kunna erbjuda företagen skräddarsydd rådgivning och hjälp.

Kommunen främjar samarbetet mellan företagen och kommunerna i kommunens företagsteam. Efter en inledande kartläggning söker Näringstjänster och Etableringsrådgivningen efter en lämplig tomt eller lokal till företaget. Kommunen samarbetar också starkt med olika aktörer som stöder företagsliv. Aktiv dialog förs med utbildningsanordnare om företagets behov av arbetskraft och utbildning.

Kommunerna inom KUUMA-nätverket har ensamma inga möjligheter till verksam tomtmarknadsföring. I stället har det varit effektivare att marknadsföra regionen som en helhet och på så sätt konkurrera med andra företagskoncentrationer i Europa. Marknadsföringsprojektet som kommunerna har genomfört tillsammans med Teknologiakeskus TechVilla Oy tar slut vid årsskiftet. Det anses viktigt att fortsätta samarbetet. Sibbo kommuns andel av den internationella tomtmarknadsföringens årssatsning är cirka 10 000–20 000 euro/år.

Turismtjänster

Enligt Forststyrelsens besökaruppföljning har antalet besökare i Sibbo storskogs nationalpark ökat under våren och sommaren 2023 med 35 procent jämfört med förra året, samtidigt som antalet besökare i Noux nationalpark har sjunkit med 18 procent. Kommunöverskridande marknadsföring och att Helsingfors ingick i marknadsföringen av Hop-On Hop-Off-bussen har gett resultat. Utvecklingen av Sibbo storskog fortsätter enligt strategin, vilket betyder att man strävar efter att med hjälp av en

utomstående företagare bygga logi, lokaler för naturföretagare och en kåta för uthyrning på kommunens tomt. Sibbo kommun ordnar evenemanget Sov en natt utomhus i samarbete med Suomen Latu år 2024. Sibbo kommun kommer att vara mycket synlig nationellt. Kommunen ger det lokala näringslivet operativt stöd i utnyttjandet av evenemanget i den egna verksamheten.

Reformen av arbets- och näringstjänster framskrider detta och följande år. Det finns orsak att förbereda sig för olika nödvändiga åtgärder för utvecklingen av näringen och även ekonomiska satsningar, så att nya möjligheter för AN-samarbetet kan utvecklas med tanke på företagen i Sibbo.

Sysselsättnings- och näringstjänster

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	589	305	305	305	305	314	324
Verksamhetens kostnader	-3 192	-3 132	-3 130	-3 130	-3 130	-3 224	-3 320
Verksamhetsbidrag Netto	-2 603	-2827	-2825	-2825	-2825	-3 224	-3 320

Resultatområde: Kultur- och fritidstjänster

Ansvarsperson: Sektordirektör

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Enheten Kultur-, idrotts- och ungdomstjänster omfattar Sibbo institut samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänsterna. Via enhetens verksamhet kan invånarna utveckla sig själva, öka sitt kunnande, främja sin välfärd och uppleva samhörighet. Enheten Kultur-, idrotts- och ungdomstjänster betjänar kommuninvånare i alla åldrar samt stöder och främjar övergripande välbefinnande och livslångt lärande. Verksamheten har en stor verkan i att förebygga ensamhet och utslagning.

I takt med att kommunens invånarantal växer ökar efterfrågan på tjänster, och den förebyggande verksamheten blir viktigare än förr. Kultur- och fritidstjänster har ett gemensamt och centralt mål i att ge kommuninvånare fler möjligheter till varierade fritidsaktiviteter. Målet utförs genom att stödja hobbyverksamhet riktad till barn och ungdomar.

Sibbo institut koordinerar Hobari som följer Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och erbjuder alla grundskoleelever i Sibbo en möjlighet till avgiftsfri och meningsfull hobbyverksamhet i anslutning till skoldagen.

Ibruktage av Nuorisopassi underlättar att hitta en trevlig hobby och sänker tröskeln för att delta i en hobbyverksamhet.

De aktiviteter som upptecknats i kultur- och idrottskalendern riktad till barn och unga genomförs årligen.

Bibliotekstjänster

Kommunens uppgift är att ordna allmänna bibliotekets verksamhet. Sibbo kommun upprätthåller själv två bibliotek och producerar bokbusstjänster i samarbete med Borgå stad.

Biblioteket satsar på främjande och stödande av läskunnigheten bland personer i olika åldrar. Detta beaktas i både serviceutbudet och anskaffning av material. Invånarna erbjuds digital introduktion för att stödja deras digitala färdigheter, och introduktionen ordnas även genom Sibbo instituts och ENTER rf:s försorg i bibliotekets lokaler.

Biblioteket erbjuder mångsidiga och avgiftsfria kulturevenemang för personer i olika åldrar. Kommuninvånare har möjlighet att utnyttja bibliotekets utrymmen som mötes- och studieplats. Kommuninvånarnas delaktighet och möjligheter att påverka utvecklingen av bibliotekstjänsterna ökas.

Biblioteket främjar flerspråkighet och mångkultur i sin verksamhet.

Biblioteket satsar särskilt på handledd verksamhet riktad till barn och unga för att upprätthålla den allmänna trivseln. En ungdomsarbetare arbetar i båda biblioteken och samarbetar med andra aktörer som arbetar med unga.

Kommunernas gemensamma e-biblioteksprojekt blir färdigt och även Sibbo kommun utöver andra Helle-kommuner ansluter sig till den under år 2024.

Kulturtjänster

Kommunens uppgift är att ordna kulturverksamhet. Det ska finnas tillräcklig och mångsidig expertis i ordnande av kommunernas kulturverksamhet.

Enligt kulturplanen fokuserar Kulturtjänsters verksamhet på tvåspråkighet, natur och byggd miljö, ett mångsidigt och tillgängligt kulturutbud, god kommunikation samt samarbete och gemenskap.

Enligt denna fokusering ordnar Kulturtjänster evenemang och verksamhet tillsammans med lokala föreningar och andra samarbetsparter.

Topeliussalen möjliggör ett mångsidigare kulturutbud när renoveringen av salens interiör blir färdig i slutet av år 2023.

Kommunen ordnar grundläggande konstutbildning i samarbete med läroanstalter som erbjuder utbildning. I fortsättningen satsas det också i den grundläggande konstutbildningen. Eftersom det finns större intresse och lust att ha konst som hobby och målinriktat lära sig om konst än det finns undervisning, växer behovet av fler studieplatser. Kommuninvånarna informeras mer om olika konstundervisnings- och konstintressealternativ.

Idrottstjänster

Det är kommunernas uppgift att skapa allmänna förutsättningarna för idrott på lokal nivå. Kommunen ska skapa förutsättningar för kommuninvånarnas idrottsutövning.

Kommuninvånarna ska ha tillgång till meningsfulla idrottsanläggningar som ska underhållas väl. Så här har största delen av kommuninvånarna möjlighet att hitta till sig själv ett lämpligt sätt att motionera tillräckligt med tanke på sin hälsa. Kommuninvånarna uppmuntras också till vardagsmotion.

Idrottstjänsters egen tjänsteproduktion är koncentrerad på att främja motionsaktiviteter riktade till de äldre, de personer som behöver särskilt stöd samt barn och ungdomar. Samarbete med motions- och idrottsföreningar och -organisationer samt byaföreningar anses mycket viktigt.

Motion utomhus är fortsatt populärt efter coronapandemin. Till följd av detta behövs det fortvarande underhåll, sanering och utveckling av frilufts- och rekreationsområdena. Det ökade ofoget har ökat rengörings- och reparationsbehov.

Istandsättning och underhåll av kommunens friluftsområden i skärgården identifieras som saker som kommer att kräva särskilt uppmärksamhet under de kommande åren. Tillgänglighet beaktas i alla kommande idrottsplatser och -planer.

Kommuninvånarna använder gärna handledda idrottstjänster genom att bland annat delta i idrottsgrupper, besöka gym och boka turer i idrottslokaler inomhus.

Skolelevernas resultat i Move-mätningarna har försämrats både nationellt och även i Sibbo. Lämplig motionsrådgivning riktas mot barn och unga, ett skede i gången. Motionsrådgivning åt vuxna fortsätts.

Skolelevernas simkunnighet har försämrats. Å andra sidan har vi svaga möjligheter att svara på den ökade efterfrågan på idrottstjänster. Detta beror på att verksamhetsbidraget har minskat och speciellt på det att det inte finns tillräckligt med simhallslokaler i kommunen.

I Söderkulla är såväl kommunens egna som idrottsföreningarnas verksamhetsmöjligheter begränsade på grund av lokalbristen. Detta besvaras med bygget av idrottshallen i Miilområdet.

Ungdomstjänster

Ungdomsarbete och ungdomspolitik ingår i kommunernas uppgifter. Kommunen ska skapa förutsättningar för ungdomsarbete och ungdomsverksamhet genom att ordna tjänster och lokaler för unga samt genom att stödja de ungas medborgarverksamhet.

Vid skötseln av uppgiften ska kommunen vid behov samarbeta med andra myndigheter som producerar tjänster för unga samt med de unga, deras familjer, organisationer på ungdomsområdet, församlingar och andra aktörer som bedriver ungdomsarbete.

Ungdomstjänsters uppgift är att förbättra Sibboungdomarnas välmående, främja ungdomarnas delaktighet och möjligheter att påverka samt stödja ungdomarnas uppväxt, självständighetsprocess och gemenskap. Ungdomstjänsters verksamhet utvecklas mot en ännu mer klientbaserad modell med beaktande av kundgrupperna.

För att kunna utveckla de elektroniska tjänsterna och presentera dem för ungdomarna krävs kontinuerlig utveckling av det egna kunnandet. Målet är att stärka ungdomarnas delaktighet i all verksamhet.

Uppsökande ungdomsarbete har som uppgift att förebygga utslagning av unga mellan 18 och 29 år. Arbetet består av träffar med de unga och handledning som styr den unga till tjänster som hen är i behov av. I Sibbo hamnar det uppsökande ungdomsarbetet ofta att även erbjuda dessa tjänster eftersom utbudet på bl.a. mental- och missbrukarvårdstjänster samt boendehandledning är litet. Det uppsökande ungdomsarbetet intensifierar vidare samarbetet med olika partner inom och utanför kommunen i syfte att skapa tjänster som bättre beaktar de ungas behov.

Det förebyggande missbrukararbetet ordnar olika förebyggande aktiviteter och lektioner för ungdomar.

Specialungdomsarbetet stöder den unga i olika problemsituationer och förebygger uppkomsten av större problem. Specialungdomsarbetets centrala målgrupp är ungdomar mellan 12 och 17 år. Till specialungdomsarbetsarens uppgifter hör bland annat handledning i individ- och gruppverksamhet, rusmedelsfostran och sexualundervisning, förstärkning av livshanteringsfärdigheter och rörligt ungdomsarbete.

År 2024 utvecklas en "Sibbomodell", en övergripande och bestående lösning för att förbättra barns och ungdomars välbefinnande. Resultatet är en övergripande och bestående "Sibbomodell", som omfattar Ungdomstjänster och enhetens projekt och program. Tjänsteinnehavarna, Ungdomstjänsters personal och beslutsfattarna bereder en plan för modellen, och modellen tas i bruk senast år 2025.

Sibbo institut

Det fria bildningsarbetet syftar till att utifrån principen om livslångt lärande anordna utbildning som stöder sammanhållningen och jämlikheten i samhället samt ett aktivt medborgarskap.

Målet för undervisningen inom det fria bildningsarbetet är att främja individers mångsidiga utveckling, välmående och välfärd och att främja demokrati, pluralism, hållbar utveckling, kulturell mångfald och

internationalism. Det fria bildningsarbetet kännetecknas av studier efter eget val, samhörighet och delaktighet.

Verksamhetsprincipen inom det fria bildningsarbetet är att utbildningen inte är examensinriktad och dess innehåll inte regleras av lagstiftningen. Sibbo institut har som uppgift att erbjuda verksamhet som grundar sig på principen om livslångt lärande och svarar på regionala och lokala bildningsbehov. Institutets studieprogram erbjuder mångsidiga möjligheter till frivilligt lärande och utveckling av medborgarfärdigheter både som närundervisning och som distansundervisning.

Sibbo kommuns Hobari-verksamhet överfördes till Sibbo medborgarinstituts ansvar från och med hösten 2023. Hobari-verksamheten baserar sig på den nationella Finlandsmodellen för hobbyverksamhet. Dess målsättning är att skapa trevliga och avgiftsfria hobbymöjligheter under skoldagen. Hobbyverksamhet har antecknats i Sibbo kommuns välfärdsplan för barn och unga som ett viktigt delområde i främjande av välfärd.

Målsättningen med projektet Ett institut för alla är att få elever från nya kundgrupper med hjälp av bl.a. tjänstedesign. Institutet utvecklar till studiepoängskurserna kompetensbaserade kursbeskrivningar. Under projektet utarbetas klar- och flerspråkigt material till institutets webbplats, så att fler personer som hör till en underrepresenterad grupp i studerandekåren hittar studiemöjligheter. Tjänsternas tillgänglighet och användarcentrering utvecklas.

Projektet för att stärka vuxnas grundläggande färdigheter är tvåårigt och fortsätter ända till slutet av maj år 2025. Med hjälp av projektet förbättras invandrades och arbetslösas anställbarhet.

I det gemensamma projektet ESKOA utarbetas tillsammans med Meri-Pohjolan opistopiiri bland annat en idébok till institut och en gemensam grund för en utbildning inom främjande av hållbar livsstil. Dessutom utarbetas en gemensam jämställdhets- och likabehandlingsplan för ifrågavarande medborgarinstitut. Sibbo institut översätter materialet till svenska i samarbete med Borgå medborgarinstitut. Projektet är en utbildning som främjar en hållbar livsstil och medborgarinstituten får mer synlighet med hjälp av den.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Kultur- och fritidstjänsters roll i genomförande av tjänster som främjar välbefinnandet blir allt viktigare i och med övergången till välfärdsområdet.

Den ostabila världsekonomin och den höga inflationen kan påverka kommuninvånarnas deltagande i kultur- och fritidstjänsters serviceutbud. Å andra sidan kan efterfrågan på vissa tjänster öka och på vissa minska. Prissättningen av tjänsterna kommer att evalueras mer aktivt än förr.

Det blir möjligt att ordna mer omfattande aktiviteter när Wessmanhuset ändras till ett verksamhetscenter för barn och unga. En större lokal gör det möjligt att ordna olika aktiviteter, såsom spel, hobbyer och workshoppar samtidigt utan trängsel.

En större användarkrets kunde lockas med mångsidiga lokaler och god tillgänglighet med kollektivtrafik. Wessmanhuset erbjuder bättre möjligheter för säkerställande av säkerhet och tillgänglighet. Huset är beläget på en central plats, vilket underlättar de ungas ankomst och ökar husets synlighet. För att verksamhet ska kunna ordnas samtidigt för unga i olika åldrar, bör två nya befattningar som ungdomsledare inrättas. Inrättande av två nya befattningar som ungdomsledare skulle möjliggöra att ett mer omfattande och mer regelbundet skolungdomsarbete kunde påbörjas särskilt i Nickbys område.

Ändringar i verksamhetens nyckeltal per service presenteras i nyckeltalstabellen.

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
Sibbo instituts undervisningstimmar	8 600	10 958	13 200	13 200

Sibbo instituts verksamhetsbidrag, euro/invånare *)	-34	-34	-34	-36
Bibliotek, antal besökare	106 965	160 343	130 000	140 000
Bibliotek, webbesök	-	83 631	-	90 000
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	10,9	12	12,5	13,0
Kulturtjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-35	-37	-36	-45
Grundläggande konstutbildning, antal barn	735	807	745	800
Idrottstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-89	-85	-81	-81
Idrottsunderstöd, euro/invånare	12	13	13	13
Ungdomstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-36	-34	-34	-36
Antalet möten i ungdomsarbetet		56 460	60 000	60 000

Kultur och fritidstjänster

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	722	758	758	758	758	780	804
Verksamhetens kostnader	-6 433	-6 906	-6 886	-6 886	-6 916	-7 123	-7 337
Verksamhetsbidrag Netto	-5 711	-6 148	-6 128	-6 128	-6 158	-6 343	-6 533

3.7 Samhälle och miljö

Ansvarsområde: Utveckling och stödtjänster, Lokalitetsförvaltning, Mätning och fastighet, Planläggning, Gator och grönområden, Byggnadstillsyn, Tillstånd för byggande i glesbygden, Miljöövervakning

Ansvarsperson: Samhällsdirektör

Beskrivning av verksamheten

Sektorn för samhälle och miljö har som uppgift att erbjuda kommuninvånarna en trivsamt, trygg och fungerande livsmiljö genom att planera, genomföra, underhålla och värna om samhället och miljön i Sibbo. Sektorn ansvarar för kommunens strategiska planering, investeringar, planläggning, infrastruktur, lokaler, fastigheter samt myndighetsverksamheten inom byggande och miljö. Affärsverket Sibbo Vatten, som hör till kommunkoncernen, är en del av sektorns personalorganisation.

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Sektorn för samhälle och miljö inledde sin verksamhet den 1 maj 2023 när kommunens personalorganisation förnyades. Den nya sektorn grundar sig på verksamheten inom Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planlägningscentralen, förutom Tjänster för befintliga företag och Sysselsättningstjänster, som överfördes till sektorn för vardag och fritid. Sektorn för samhälle och miljö sammanför alla kommunens funktioner som hänför sig till den fysiska miljön – oavsett om det är frågan om den byggda miljön eller naturmiljön. Den nya sektorn skapar en logisk helhet och förstärker den gemensamma strategin och processen för samhällsutveckling som stöder strategin.

Samhällsutvecklingens cykel är lång och dess processer är ofta flerfasiga. Strategisk planering, generalplan och planering av investeringar på lång sikt styr ändringar som sker efter flera år eller även efter årtionden. Detaljplanering och planering av gator, parker, vatten- och avloppsförsörjning och byggnader preciserar de översiktliga planerna och siktar i huvudsak på byggandet som sker under de kommande åren. Det är ett fortsatt arbete att värna om och underhålla den byggda miljön som nu byggs och den befintliga byggda miljön. Livscykeln inom bland annat infrastruktur är 50 år – eller ännu längre, så satsningar på god planering och högklassigt underhåll är förutsättningar för verksamheten. Myndighetsverksamheten inom den byggda miljön har som uppgift att se till att Sibbo utvecklas på ett balanserat sätt i enlighet med planerna och lagstiftningen. En effektiv byggnadstillsyn stöder och ger råd till dem som bygger eller planerar att bygga i Sibbo. När det gäller naturmiljön är myndighetens uppgift att se till att Sibbos natur bevaras också för kommande generationer.

Sektorn för samhälle och miljö ansvarar för den andra hälften av kommunens ekonomi, det vill säga förvaltning av investeringar och investeringarnas ekonomi. Inom investeringsförvaltningen ansvarar sektorn för den övergripande styrningen och genomförandet av investeringarna i kommunen så att samhällsstrukturen utvecklas enligt planerna och kommunens ekonomi förblir i balans. Inom servicebyggandet möjliggör investeringarna utveckling av verksamheten. Vattenaffärsverket Sibbo Vatten som ansvarar för vatten- och avloppsförsörjning är ett självständigt affärsverk men dess verksamhet är en del av sektorn för samhälle och miljö. Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna i vattentjänster, egendomsförvaltningen och tillhandahållandet av vattentjänster till invånarna. Affärsverket täcker kostnaderna för den egna verksamheten, inklusive investeringarna, med sina egna intäkter och debiteras för de interna tjänster som det använder.

Sibbo har växt snabbt under de senaste åren. Tillväxten och utvecklingen fortsätter även under de kommande åren. Sibbos läge strax intill huvudstadsregionen, men samtidigt naturnära, garanterar kommunens dragningskraft även i framtiden. Utöver huvudstaden ligger även Borgå i närheten och bland annat Helsingfors-Vanda flygplats och Nordsjö hamn. Riksvägarna 4 och 7 kompletterar trafikförbindelsernas helhet. Kommunens process för samhällsutveckling har utvecklats aktivt under de senaste åren, och verksamheten är effektivare och resultatrikare än förr beträffande såväl anskaffning av mark, tomtproduktion och planläggning som förvaltning av investeringar och byggande av

planområden. Att bygga på dessa styrkor förutsätter modet att även i fortsättningen satsa på dessa strategiskt viktiga faktorer som påverkar tillväxten.

Processen för samhällsutveckling

I kommunen har det redan för flera år utvecklats den s.k. Tians process, alltså en helhetsprocess för samhällsutvecklingen. I takt med att Sibbos befolkning ökar är det viktigt att samhällsstrukturen utvecklas på ett planerat och kontrollerat sätt. En balanserad utveckling av samhällsstrukturen, förvaltning av investeringarnas ekonomi samt tjänsternas kvalitet och kostnadernas nivå står i centrum för Sibbos utveckling. Processen för samhällsutveckling styr alla planer och åtgärder för Sibbos fysiska miljö och omfattar hela cykeln från strategisk planering ända till drift och underhåll av infrastrukturen. Sektorn för samhälle och miljö ansvarar för processen för samhällsutveckling, som rör sektorns all verksamhet. En sammanhängande process som bygger på gemensamma mål säkerställer en samhällsutveckling i linje med kommunens strategi och skapar en ram för fungerande samarbete inom strategisk planering, planläggning, infrastrukturplanering, byggande och annan samhällsutveckling.

Hantering av kommunens tillväxt och en balanserad samhällsutveckling omfattar inte enbart teknisk planering och byggande. När närområdet förändras är det ännu viktigare att engagera invånarna och satsa på en öppen kommunikation. Det är viktigt att kommuninvånarna kan delta i olika skeden av planeringen och påverka hurdan miljö som byggs i Sibbo. Att kommunicera tillräckligt och i rätt tid är en integrerad del av alla planerings- och byggprojekt. Kommunikation når den största delen av sin publik via webbplatsen och sociala medier, men även fysiska invånarmöten har en egen, viktig roll.

Trivsamt, fungerande och trygg livsmiljö

Sektorn för samhälle och miljö ansvarar för planering, genomförande och underhåll av Sibbobornas vardagliga livsmiljö. Trafikförbindelserna på det egna bostadsområdet, fungerande vattentjänster, en trygg hemgata, närparkernas prydighet och trivsamhet eller att barnets skola är fungerande och har en bra inneluft är exempel på faktorer som är viktiga för invånarnas vardag i anknytning till den fysiska miljön. Därför har en trivsamt, fungerande och trygg livsmiljö lyfts fram som ett centralt mål som omfattar hela sektorn. Vanligtvis är en välskött och fungerande miljö trygg och de trygga lokalerna fungerande, och undersökningar har visat att trivsamma parker upplevs tryggare än otrivsamma parker. Därför är det viktigt att beakta dessa synpunkter i såväl planeringen, byggandet som underhållet.

Balanserad planläggningsekonomi

I och med att kommuneconomins utsikter i den närmaste framtiden skärps på grund av bland annat statsandelsreformen, blir samhällsplaneringens ekonomi allt viktigare för kommuneconomien. Om samhällsplaneringen i en växande kommun grundar sig på projekt som inte är lönsamma, bildar ringa inkomster tillsammans med ökande investeringsskuld en svår ekvation för den kommunala ekonomin. I Sibbo har man redan under flera år utvecklat utredning av yttre ramar för planläggningsekonomien och målsättning som baserar sig på planläggningsekonomien. Under de senaste åren har de planområden som byggts i huvudsak varit väldigt lönsamma med tanke på planläggningsekonomien. Det betyder att Sibbos samhällsutveckling och tillväxt har inbringat mer pengar än vad som har investerats i dem. Även om man skulle utelämna kostnader för produktion av tilläggstjänster för de nya områden och deras invånare, förblir ekvationen positiv. Utöver detta kommer inkomsterna från kommunalskatten som ökas i samband med befolkningstillväxten och de ökande inkomsterna från fastighetsskatten. Den hållbara planläggningsekonomien sker dock inte automatiskt även i fortsättningen, utan den förutsätter målsättning utgående från planläggningsekonomien, utvärdering av planläggningsekonomins yttre ramar i ett så tidigt skede i projekt som möjligt samt uppföljning av utfallet av planläggningsekonomien. Samtidigt är det viktigt att sträva efter effektivitet och hög produktivitet i investeringar i servicebyggandet. Att bygga nya byggnader för skolor och daghem samt andra servicebyggnader ska grunda sig på investeringarnas noggrant planerade helhet samt på en noggrann utvärdering av projektens behov. De investeringar i servicebyggandet som inte är nödvändiga eller som har en låg lokaleffektivitet äventyrar grunden för investeringarnas ekonomi och samtidigt grunden för hela

kommunekonomin. Samtidigt kan man nå avsevärd nytta med rätt dimensionerade investeringar i servicebyggandet, när de nya lokalerna möjliggör utveckling av verksamheten och tjänsterna. Varje investeringsprojekt ska ses som ett projekt som utvecklar verksamheten.

Smidigt byggande och byggnadsstyrning

Sibbos kommunstrategi siktar på att det privata byggandet i kommunen och tillståndsprocessen för byggande skulle vara smidiga. Att byggandet av småhus blev livligare i och med coronakrisen och att kommunens tomtreserv för småhus är begränsad ledde till, tillsammans med andra faktorer, att handläggningstiderna för bygglov, undantagsbeslut och avgöranden om planeringsbehov tog lång tid. I värsta fall överskred handläggningstiderna den rimliga nivån och köerna var långa. Efter det har tillståndsprocessen och myndighetsverksamheten gällande tillstånd för byggande utvecklats målmedvetet. För att underlätta situationen i handläggningen av undantagsbeslut och avgöranden om planeringsbehov, som led mest av fördröjningar, anlätades det en konsulttjänst. Konsulter anlitas inom beredningen även under år 2024. Samtidigt har man omorganiserat handläggningen av tillstånd för byggandet efter att handläggningen av tillstånd för byggande i glesbygden decentraliserades från enheten Byggnadstillsyn till en egen enhet; Tillstånd för byggande i glesbygden. Den nya enheten förstärks med extra resurser år 2024. Tack vare de åtgärder som vidtagits har handläggningstiderna för tillstånd för byggande blivit kortare och köerna nästan avvecklats. Tillståndsprocessen för byggande är alltså smidigare än förr för byggaren. Utöver hastighet och smidighet spelar också tillståndsmyndighetens kundorienterade inställning till byggande en nyckelroll. Det är viktigt att byggaren får råd och stöd före, under och efter tillståndsprocessen. Den nya bygglagen träder i kraft år 2025. I och med lagen förnyas många processer för byggande och tillstånd fullständigt. Det förväntas att lagens förordningar och myndigheternas tolkningar preciseras år 2024 så att det är möjligt att bättre förbereda sig inför ändringarna. För tillfället innehåller lagen och dess tolkningar flera osäkerhetsfaktorer. År 2025 kommer i alla fall att präglas av ändringar i lagstiftningen om byggande och dess genomförande.

Uppdateringen av generalplanen för Sibbo i full fart

I Sibbo godkändes det exceptionellt många detaljplaner åren 2022–2023. I och med dessa detaljplaner byggs det alltmer småhus i Sibbo, men också höghus i tätorternas centrum. Tillsammans med delgeneralplaner, byaplaner och utveckling av glesbygden stöder de nya detaljplanerna Sibbos tillväxt på ett mångsidigt sätt. Vid sidan om dessa inleddes uppdateringen av Sibbos generalplan år 2023. Den nya generalplanen möjliggör kommunens tillväxt och utveckling även under de kommande årtiondena. Den nuvarande gällande generalplanen har goda ramar för samhällsutvecklingen, men dess potential har redan använts till fullo till flera delar och den är till flera delar föråldrad. Arbetet med generalplanen påbörjades med att utarbeta strukturmodeller. Strukturmodellerna var framlagda och kommuninvånare hade möjlighet att kommentera dem sommaren 2023. Strukturmodellerna presenterades i flera invånarmöten och också i Sibboskolor. Generalplanens popup-turné åkte runt i Sibbo och samlade in invånarnas åsikter. År 2024 är avsikten att fatta beslut om temahelheter i den nya generalplanen och inleda arbetet med de första temana.

Samarbete inom den nya organisationen

Sibbo kommuns personalorganisation förnyades den 1 maj 2023. År 2024 är alltså det första hela året med den nya organisationsstrukturen och de nya sektorerna. Organisationsreformen har krävt utveckling och ändringar i alla kommuners enheter och funktioner. Utöver planering och bildande av verksamheten i den egna sektorn står även samarbete mellan sektorerna inför nya utmaningar. Sektorn för samhälle och miljö har flera kontaktytor och gemensamma uppgifter med kommunens övriga sektorer. Vår sektor ansvarar för bland annat lokalerna för skolor och daghem, byggandet av idrottsanläggningar och koordineringen av kommunens investeringar. För att de ska fungera förutsätts ett smidigt samarbete som siktar på ett gemensamt mål. Det är viktigt att motarbeta silotänkande inom kommunens verksamhet. De gemensamma målen som gynnar Sibbo kommun och invånarna samt åtgärder som stöder målen har en nyckelroll i detta. Det praktiska samarbetet och dess strukturer ska också beaktas, så att bland annat planeringen av servicenät, kommunens utveckling,

ekonomiplaneringen och tjänsterna till kommuninvånarna fungerar effektivt och är högklassiga. Den nya personalorganisationen skapar en god grund för detta, och reformen kompletteras med en reform av förtroendeorganisationen. Beslutet om den nya förtroendeorganisationen fattas år 2024. Målet är att den nya förtroendeorganisationen träder i kraft i och med den nya fullmäktigeperioden.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2024

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2024	Mätare
Vi skapar en bredare helhetsbild av hållbar utveckling och en vägkarta för ett mer hållbart Sibbo.	Sibbos klimatplan uppdateras.	Den uppdaterade klimatplanen har godkänts.
En ekonomi i balans	En översiktsplan för kommunaltekniken utarbetas och projektets planläggningsekonomi bedöms i samband med alla planprojekt.	Planläggningsekonomiska beräkningar som grundar sig i översiktsplanen för kommunaltekniken har utarbetats i samband med alla godkända detaljplaner.
Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare Hälften av bostadsbyggandet består av småhus	Vi utökar den mångsidiga <u>planreserven</u> (med tonvikt på småhus) för att bidra till kommunens mål för befolkningstillväxten och öka produktionen av småhusbostäder.	En planreserv för nya bostäder på sammanlagt minst 40 000 m ² vy har godkänts, varav minst 25 000 m ² vy är ny planreserv.
Antalet företag i Sibbo, särskilt serviceföretag, har ökats och diversifierats genom markägande, planläggning och marknadsföring.	Processen för företagens etablering förnyas.	Processen för företagens etablering har tagits i bruk.
Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby	Planeringen av Kervo–Nickby-banan inleds.	Utarbetandet av järnvägsplanen har inletts i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket.
	Handläggningstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Handläggningstiden är under 2 månader.
	Den genomsnittliga behandlingstiden för korrekt uppgjorda ansökningar för planeringsbehov och undantagsbeslut är under 4 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver	Den genomsnittliga behandlingstiden är under 4 månader.

	samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	
Beslut om byggandet av en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla	Väg- och gatuplaneringen i samarbete med NTM-centralen är på gång och grundundersökningar och terrängmodellmaterial är färdiga.	Grundundersökningarna och terrängmodellmaterial för gång- och cykelvägen är färdiga.

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 förutsätts en smidig och välfungerade samhällsprocess. Målet är att varje investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. Detta är en grundförutsättning för en effektiv och förnybar serviceproduktion. Målet är att balansera investeringarna i fråga om verksamhet och ekonomi och på så sätt förbättra verksamhetens kvalitet och minska kostnaderna. Resultaten, det vill säga både för- och nackdelarna, av det utvecklingsarbete som riktas till både samhälls- och servicestrukturen kommer att realiseras och synas först om några år.

Inom underhållsarbetet ska man förbereda sig inför exceptionella naturfenomen, såsom störtregn och vindar, som gör gatorna ofarbara och väderförhållanden som skadar fastigheterna. Dessa utgör en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. För sådana situationer har Sibbo en teknisk jour och ett beredskapssystem som förebygger risken för ytterligare skador till exempel när ett vattenläckage uppstår och som främjar snabb korrigering av olägenheter som drabbar kunderna.

Uppkomsten av plötsliga situationer med anknytning till ineluften i byggnader utgör på samma sätt en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. Enheten Lokalförvaltning har en i förväg planerad process för att hantera luftburna situationer inomhus, inklusive att skaffa nödvändiga undersökningar och vidta snabba korrigerande åtgärder. Förutom hälsorisken och driftsriskerna finns det också en ekonomisk risk: om man blir tvungen att stänga en mindre fastighet, t.ex. en skola med en klass per årskurs, på grund av hälso- och säkerhetsskäl kan kostnaderna stiga till flera miljoner euro.

Byggandet inbegriper såväl ekonomiska risker som hälsorisker. Risker undviks både genom omsorgsfull planering och säkerhetskoordinering samhörande investeringsprojekten. En god planering syftar till att kontrollera kostnaderna så att projektet håller sig inom kostnadskalkylen. En relativt liten överskridning av kostnadskalkylen för storskaliga projekt kan orsaka betydande ekonomiska skador för kommunens ekonomi.

De största miljöriskerna gäller befintliga strukturer, t.ex. nedlagda avstjälningsplatser och olägenheter som orsakas av riskaktörer. Miljöövervakningen ansvarar tillsammans med nationella och regionala myndigheter för tillståndsgivning och övervakning av tillståndsvillkoren för de mest riskfyllda verksamheterna.

Rysslands anfallskrig mot Ukraina inklusive dess spridningseffekter innebär många operativa och ekonomiska risker. Utvecklingen av den allmänna ekonomiska situationen, entreprenadpriserna och energipriset är mycket osäkra under den närmaste framtiden. Dessa risker ska beaktas i planeringen av alla verksamheter. Dessa osäkerheter kan endast hanteras genom att verksamheten och organisationen förnyas för att möta utmaningarna i en föränderlig miljö.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2024					
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETSBIDRAG					
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
INKOMSTER	11 657	12 558	12 558	12 558	12 558
UTGIFTER	- 22 869	- 24 985	- 24 655	- 24 655	- 24 655
VERKSAMHETSBIDRAG	- 11 213	- 12 427	- 12 098	- 12 098	- 12 098
Ugifter euro/invånare	- 1 001	- 1 084	- 1 070	- 1 070	- 1 070

VERKSAMHETSBIDRAG PER RESULTATENHET					
int. + exter.kostn. 1 000€	BG 2023	UF 2024	KD 2024	BUF 2024	BU 2024
Planläggning	- 5 265	- 5 047	- 4 745	- 4 745	- 4 745
Mätning och fastighet	- 6	- 176	- 176	- 176	- 176
Utveckling och stödtjänster	- 579	- 824	- 823	- 823	- 823
Byggnadstillsyn	- 355	- 384	- 384	- 384	- 384
Tillstånd för byggande i glesbyg	-	- 89	- 89	- 89	- 89
Miljöövervakning	- 566	- 602	- 602	- 602	- 602
Gator och grönområden	- 2 034	- 2 381	- 2 379	- 2 379	- 2 379
Lokalitetsförvaltning	- 2 408	- 2 926	- 2 901	- 2 901	- 2 901

Samhälle och miljö 1 000 €	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	11 657	12 558	12 558	12 558	12 558	12 935	13 323
Försäljningsintäkter	60	60	60	60	60	62	64
Avgiftsintäkter	636	640	640	640	640	659	679
Understöd och bidrag	42	34	34	34	34	35	36
verksamhetsintäkter	10 919	11 824	11 824	11 824	11 824	12 179	12 544
						0	0
Verksamhetens kostnader	-22 869	-24 985	-24 655	-24 655	-24 655	-25 395	-26 157
Personalkostnader	-6 848	-7 533	-7 533	-7 533	-7 533	-7 759	-7 992
Köp av tjänster	-8 636	-9 411	-9 082	-9 082	-9 082	-9 354	-9 635
Material, förnödenheter och varor	-3 029	-3 052	-3 052	-3 052	-3 052	-3 144	-3 238
Understöd	-80	-80	-80	-80	-80	-82	-85
Övriga							
verksamhetskostnader	-4 277	-4 908	-4 908	-4 908	-4 908	-5 056	-5 207
Verksamhetsbidrag	-11 213	-12 427	-12 098	-12 098	-12 098	-12 461	-12 834

Resultatområde: Planläggning

Ansvarsperson: Planläggningschef

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2024–2026

Kommunens strategi bygger på att Sibbos tillväxt är stark. Målet är att bygga tillväxten och samtidigt öka planreserven så att alla planer inte skulle framskrida direkt till genomförandet. Det centrala målet för detaljplaneringen är att möjliggöra tillväxt i enlighet med kommunens strategi genom att tillhandahålla en mångsidig planreserv för att tillgodose olika bostadsbehov i tätorterna Nickby och Söderkulla men också i Tallmo, som utvecklas till en tätort i framtiden. I Nickby och Söderkulla har man enligt den nya strategin prioriterat särskilt sådana detaljplaneprojekt som ökar tomtreserven för egnahemshus och småhus och som kan svara på den ökade efterfrågan på småhus. Dessutom har man i planläggningsprogrammet beaktat utveckling av tätorterna så att de blir tätare samt behoven av att

öka deras serviceutbud. Programmet innehåller även några detaljplaneändringar som skulle möjliggöra byggande av affärsbyggnader, servicebyggnader och höghus i de båda tätorterna.

Samtidigt som tomtreserven för bostäder och servicebyggnader ökas, har man vid utarbetandet av planlägningsprogrammet ansett det viktigt att öka antalet företag och höja självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser i enlighet med strategin. Under planprogramsperioden planläggs det nya företags- och arbetsplatsområden i områden som har goda trafikförbindelser längs viktiga trafikleder så att de i huvudsak stöds av de befintliga arbetsplatskoncentrationerna (Bastukärr, Box och Söderkulla).

År 2025 träder reformen av bygglagen i kraft, och tillsammans med främjandet av digitaliseringen, kommer kostnaderna att öka speciellt under de första åren som lagen är i kraft. Även under övergångsperioden 2025–2027 ska planlägningsprojekt inledas enligt datamodellen, och beredningarna för ändringen har redan inletts i Sibbo. I inledandet av planläggning som grundar sig på datamodellen är det ytterst viktigt att samarbeta tätt med kontrollkommunerna som är lika stora som Sibbo, speciellt med KUUMA-kommunerna. Att ta planeringsverktyg i bruk förutsätter ofta utbildning och introduktion till systemet inte bara i enheten Planläggning men också i andra enheter inom sektorn.

Utöver detaljplanen sysselsätts Planläggning speciellt av uppdateringen av Sibbos generalplan under ekonomiplanepreioden. Beredningen av Generalplan för Sibbo 2050 fortsätter med att en helhetsbild av planen utarbetas, och efter det fördjupas i branschspecifika teman. Beredningen av generalplanen utförs i huvudsak som konsultarbete, eftersom kommunen har endast en generalplanläggare. Eventuella särskilda teman i generalplanen är bl.a. lägen för företagsområden, turism eller styrning av byggande i glesbygden.

Utöver utveckling av tätorterna ligger fokuset också på utveckling av byarna. Byområdena utvecklas i huvudsak med hjälp av delgeneralplaner och bestämmelser i generalplanen, men ibland också med en detaljplan. Delgeneralplaner som gäller byområden utarbetas i sin helhet som konsultarbete och de endast styrs av kommunen. Lagstiftningen för utvecklingen av byområden är besvärlig och ibland motstridig, områdena är omfattande och projekten innefattar mycket intresse för privata markägare. Dessa faktorer bidrar till att projekten är väldigt jobbiga och dyra.

Förra året fokuserades på planläggningsekonomin som en del av prioritering av detaljplaner och byggandet av områdena. Precision av de planläggningsekonomiska beräkningarna har förbättrats med bl.a. proaktiv översiktsplanering av infrastruktur. På detta sätt undviks överraskande kostnader i byggskedet. De projekt som är mest lönsamma för kommunen med tanke på planläggningsekonomin inbringar vinster på lång sikt. Planläggningsekonomin kommer att framhävas under de närmaste åren när kommunens finansieringsbas försvagas på andra delar. I framtiden har samhällsutvecklingen en ännu större betydelse som den hållbara kommunekonomin stenfot.

I detaljplaneringen finns det också faktorer som ökar kostnaderna. I Sibbo är man ofta tvungen att bygga på dålig eller mycket dålig mark eller på gammal havsbotten. Detta ökar behovet för jordmånsundersökningar och markplanering och på så sätt även kostnaderna. Lagstiftningen medför också nya utredningsbehov, såsom beräkning av kolbalansen för detaljplaner, beaktande av biologisk mångfald och klimatkompenseringar.

Vid detaljplanering arbetar man på kommunens mark men i viss utsträckning även på privat mark. Detta utökar arbetsuppgifter inom planprojektet avsevärt, eftersom man ska komma överens om inledandet av planläggningen med alla markägare och fördelning av det förhöjda markvärdet med markanvändningsavtal. Det kan ofta finnas tiotals markägare i ett projekt, och detta ökar antalet möten och avtalsarbetet avsevärt.

Det finns pågående brist på och tävling om erfarna planläggare i huvudstadsregionen. Under de senaste åren har det hela tiden varit brist på personalresurser på grund av personalomsättning och rekryteringen som den orsakar, och befattningar har förblivit obesatta. Detta orsakar brist på personal i Planläggning även i fortsättningen, vilket leder till att projekten framskrider långsammare och antalet projekt minskas.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal

	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
De godkända detaljplanerna, boende (m ² vy)	8 177	36 340	-	120 000
De godkända detaljplanerna, arbetsplatsområden (m ² vy)	1 296	49 833	-	140 000

Planläggning

1 000 €	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	9	9	9	9	9	9	10
Verksamhetens kostnader	-5 275	-5 056	-4 754	-4 754	-4 754	-4 897	-5 043
Verksamhetsbidrag Netto	-5 265	-5047	-4745	-4745	-4745	-4 887	-5 034

Resultatområde: Mätning och fastighet

Ansvarsperson: Tomtchef

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Enheten Mätning och fastighet har som uppgift att förvalta markegendom och ha hand om markanskaffningar och marköverlåtelse. Enheten har hand om markanskaffningar med tanke på kommunens markpolitiska behov och överlåter i huvudsak färdiga detaljplanetomter för affärsverksamhet, industri och boende. Enheten förvaltar även kommunaltekniska ärenden som gäller fastighetsindelning, nyttjanderätt och äganderätt.

Enheten producerar och underhåller kommunens geografiska data för hela kommunorganisationens interna bruk och publicerar de på bl.a. en extern karttjänst. De största materialhelheterna som enheten underhåller är geografiska data i anknytning till stomkarta, planläggning, byggnadstillsyn och infrastruktur. För att underhålla den ovannämnda geografiska datamängden utför enheten även mätningar i terrängen för organisationens interna och externa intressentgrupper.

Sibbos kommunstrategi grundar sig på tillväxt, målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Sibbo strävar efter ett mångsidigt utbud av bostäder; bostäder som tillgodoser behoven hos människor i alla åldrar och i olika livssituationer i hela Sibbo (centrumen, byarna, glesbygden och skärgården). På längre sikt förändras Sibbo från en kommun med två tätorter till en kommun med tre tätorter (Söderkulla–Nickby–Tallmo). Utöver strategin ska man inom sektorn för samhälle och miljö beakta digitaliseringen och ändringar i lagstiftningen samt hur de påverkar enhetens verksamhet.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2024–2026

Under åren 2024–2026 kan digitaliseringen och ändringar i lagstiftningen öka behovet av resurser och förutsätta att resurser anvisas i allt högre grad till olika utvecklingsprojekt om digitaliseringen. Staten ersätter kostnader som uppstår på grund av lagändringar, men det är sannolikt att resurserna inom kommunens organisation ska även i övrigt styras till uppgifter i anknytning till digitaliseringen. De ovan nämna satsningarna syns som en förbättrad servicenivå i kommunen.

Enheten Mätning och fastighet spelar en central roll inom sektorn för samhälle och miljö. Den geografiska datamängden som enheten upprätthåller påverkar hela kommunorganisationen och är särskilt kritisk för byggnadstillsynen och planläggningen. För tillfället kan enheten dagligen utföra mätningar i terrängen, men det finns en stor mängd ogjorda mätningar inom planläggningen, vilket

kommer att påverka verksamheten inom planproduktionen och byggnadstillsynen. I enheten finns det behov för en ordinarie kartläggare, och vid akuta situationer råder man bot på personalbristen genom att anlita köpta tjänster.

Kommunens markägande utökas i strategiskt viktiga områden enligt det markpolitiska programmet, och man strävar efter att skapa goda förutsättningar för planläggningen att producera detaljplaner som är nödvändiga för tomtreserven. Särskilt reserven av industritomter ska utökas. Sibbo vill underhålla goda förutsättningar för företag att etablera sig i Sibbo med hjälp av smidigt samarbete, gott läge och goda trafikförbindelser.

Nyckeltal

Antalet överlåtna bostadstomter, boende i bolagsform (st.)

BS 2021 BS 2022 BU 2023 BU 2024

- - - 4

Antalet överlåtna bostadstomter, småhus (st.)

- - - 24

Mätning och fastighet

1 000 €	BG 2023	BUF Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
int. + exter.kostn.							
Verksamhetens intäkter	746	755	755	755	755	778	801
Verksamhetens kostnader	-752	-931	-931	-931	-931	-959	-988
Verksamhetsbidrag Netto	-6	-176	-176	-176	-176	-181	-186

Resultatenhet: Utveckling och stödtjänster

Ansvarsperson: Utvecklingschef för sektorn

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Resultatenheten ansvarar för koordinering av utveckling och strategiskt arbete inom sektorn för samhälle och miljö, sektorns stödtjänster samt kommunens strategiska planering. Enheten ansvarar för preliminära planer och översiktsplaner för investeringar i infrastrukturen samt för utarbetande av befolkningsprognoser och planläggningsekonomiska beräkningar i samband med planläggningen. Projekt- och utvecklingsarbete och en aktiv dialog och information i invånargränssnittet är också viktiga uppgifter för enheten.

Enhetens stödtjänster omfattar allmänna fakturerings- och förvaltningsuppgifter som betjänar såväl hela kommunorganisationen som sektorns enheter. Enheten förvaltar också personalbostäderna som ägs av kommunen och ansvarar för kortvarig lokaluthyrning (portalen Sibbohuset). Olika stödtjänster som enheten Utveckling och stödtjänster erbjuder kommer att bli allt viktigare i takt med kommunens tillväxt och utveckling. Enheten har som uppgift att sammanföra sektorns arbete och funktioner samt stärka samarbetet mellan kommunens olika sektorer. Målet är att optimera helheten snarare än att optimera delarna.

Enhetens fokus och resurser har koncentrerats på verksamhet som stöder Sibbos samhällsutveckling och på andra prioriteringar som fastställs i kommunens strategi. Sibbos utvecklande samhällsstruktur och ökande befolkning förutsätter att den strategiska planeringen av verksamheten, samordningen av utvecklingsarbetet och reagerandet i rätt tid får en allt viktigare roll.

Sektorns strategiska spetsprojekt, genomförande av Nickby gårds centrum och inledande av persontågtrafik på Kervo–Nickby-banan, projekteras under budgetåret. Projekteringen förstärker genomförande av projekt och förbättrar uppföljningen av projekt.

I takt med organisationsreformen blev sektorn för samhälle och miljö mångsidigare och starkare, när Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen sammanfogades under en sektor och ledning. I och med organisationsreformen utvecklades och förtydligades enhetens roll med personaländringar. Samhällsdirektören, som leder sektorn, inledde sitt arbete hösten 2023. Beslut om sektorns ledningssystem fattas senast i slutet av året 2023, och det nya ledningssystemet tas i bruk från och med början av budgetåret.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2024–2026

Utveckling av kommunens samhällsstruktur i kombination med befolkningsökningen kommer att bli synliga i sektorns planläggnings-, byggnads-, renoverings- och utvecklingsprojekt. Samtidigt kommer sektorns utvecklingsprojekt att bli synliga för en allt större del av befolkningen. De storskaliga infrastrukturprojekt och byggprojekt som kommer att inledas under de närmaste åren kommer att kräva proaktiv planering och samordning. Särskilt viktiga blir investerings- och projektförvaltningsuppgifterna samt planering, framförhållning och prioritering av verksamheten.

I denna utveckling är det allt viktigare med öppen, tillförlitlig och rättidig kommunikation. Enheten har en viktig roll när det gäller att bygga upp en genuin dialog med invånarna och andra intressenter. Invånarnas åsikter kommer även fortsättningsvis att inhämtas genom olika enkäter och andra delaktiggörande metoder. Under de senaste åren har man framgångsrikt genomfört flera projekt för deltagande budgetering, där invånare har fått möjligheten att föreslå lämpliga utvecklingsobjekt. Under de kommande åren funderar man över fortsättningen för projektet #MittSibbo för deltagande budgetering, men förslaget till budgeten för år 2024 innehåller inte ett anslag för projektet.

En aktiv närvaro i invånargränssnittet gör det möjligt för kommuninvånarna att bli hörda och delta, och ökar samtidigt sektorn för samhälle och miljöns synlighet bland invånarna. På så sätt bidrar enheten till att skapa förutsättningar för ett bra boende för invånarna i Sibbo genom en högklassig interaktion med invånarna.

Ett av kommunens centrala mål är att utvecklas på ett hållbart sätt. Enheten Utveckling och stödtjänster inom sektorn för samhälle och miljö har haft huvudansvaret för att utveckla och samordna helheten för en hållbar utveckling. År 2024 fortsätter utveckling av miljöaspekter av hållbar utveckling inom hela sektorn för samhälle och miljö målmedvetet som en del av processen för samhällsutveckling och -byggande.

År 2024 uppdateras kommunens miljöplan som en del av hela kommunens mål för hållbar utveckling. Därtill fortsätter utvecklingen av infrastruktur för laddning av elbilar, som inleddes vid Sockengården och närmaste byggnader år 2023, genom att bygga nya laddningsstationer vid kommunens andra fastigheter år 2024. De laddningsstationer som byggs är i första hand avsedda för laddning av kommunens fordon och de anställdas bilar. Därtill kommer man att fästa uppmärksamhet vid energieffektivitet, cirkulär ekonomi och låga utsläpp i samband med Gator och grönområdes upphandlingar.

Enheten Utveckling och stödtjänster ansvarar för utvecklingen av sektorns upphandlingar och stöduppgifter i samband med processerna för konkurrensutsättning. Enheten deltar tätt i stödjandet och utvecklingen av upphandlingsprocesserna för Gator och grönområden och Lokalitetsförvaltning. Under de kommande åren fortsätter den målmedvetna utvecklingen av upphandlingsprocesserna och den därtill hörande verksamheten. Den röda tråden i utvecklingen av upphandlingarna är att främja upphandlingsförfarandena för att utveckla både sektorns och kommunens verksamhet. År 2024 är avsikten att ta i bruk en upphandlingskalender som en utvecklingsåtgärd, och den publiceras på

kommunens webbplats. Med hjälp av kalendern kan man i förväg kommunicera till företag om sektorernas kommande upphandlingar och gällande avtal.

Målet med kommunens bostadsstrategi är att minska antalet hyresbostäder i kommunens ägo på ett planmässigt sätt. Cirka 10 bostäder sätts årligen till salu. Försäljning av bostäder inleddes 2021. Inga nya bostäder föreslås att sättas till salu år 2024, eftersom målantalet angående bostäder som hyrs ut nås med de nuvarande försäljningarna. På grund av konjunkturen har försäljning av bostäder varit ganska långsamt, så det är sannolikt att de bostäder som skulle ha sålts år 2023 kommer att vara till salu fortfarande år 2024. Försäljningen av bostäder ökar enhetens verksamhetsintäkter år 2024.

Enheten kommer att utnyttja servicedesign i utvecklingsprojekt samt att fortsätta samarbetet med yrkeshögskolan Laurea.

Utvecklingen av lokalbokningsprogrammet för kommunens lokaler fortsätter i hela kommunorganisationen.

Antalet personal i enheten har ändrats i och med att den nya sektorn inledde sin verksamhet. Förslaget till budgeten innehåller inte anslag för att anställa tilläggspersonal, men i investeringsbudgeten har det reserverats pengar för anställning av en projektledare för viss tid. Projektledaren placeras administrativt i enheten Utveckling och stödtjänster.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BS 2023	BU 2024
Uthyrningsbara bostadslägenheter	60	55	49	44

Utveckling och stödtjänster

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	1 158	958	958	958	958	987	1 016
Verksamhetens kostnader	-1 737	-1 782	-1 782	-1 782	-1 782	-1 835	-1 890
Verksamhetsbidrag Netto	-579	-824	-823	-823	-823	-848	-874

Resultatområde: Tillstånd för byggande i glesbygden

Ansvarsperson: Lovberedningschef

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Enheten Tillstånd för byggande i glesbygden avskildes från enheten Byggnadstillsyn våren 2023. Enhetens viktigaste uppgift är att handlägga ansökningar om planeringsbehov och ansökningar om undantag i glesbygden. Handläggning av tillståndsansökningar blev överbelastad år 2021 när det lämnades in ett exceptionellt stort antal ansökningar. Därtill blev beredningen och handläggningen av tillståndsansökningar långsammare på grund av personaländringar år 2022. På grund av de ovannämnda ändringarna är handläggningen av tillståndsansökningar fortfarande överbelastad. Målet är att avveckla en anhopning av tillståndsansökningar och nå den eftersträlvade handläggningstiden på 4 månader så snabbt som möjligt. I handläggningen av tillståndsansökningar ska man dock beakta att en del av byggprojekt har mer betydande och omfattande konsekvenser, och därför förutsätter de att olika bakgrundsutredningar görs i samband med tillståndsberedningen. Att låta utföra utredningar och få expertutlåtanden tar tid och förlänger således handläggningstiden.

Köerna för ansökningar om avgörande som gäller planeringsbehov och ansökningar om undantag har avvecklats genom att anlita köpta tjänster. Ansökningskön följs upp och konsulttjänsten anlitas vid behov även i fortsättningen. Under de senaste åren har trycket att bygga på glesbygdsområdena i Sibbo varit stort. Det är dock svårt att förutse antalet tillståndsansökningar som lämnas in. I allmänhet uppskattas det att byggandet stannar av år 2024, men den kommande lagändringen kan öka antalet tillstånd för byggande i glesbygden.

Därtill är avsikten att anställa en person i enheten Tillstånd för byggande i glesbygden så att handläggningen av ansökningarna kan nå den målsatta handläggningstiden på 4 månader. Den anställdas arbetsuppgifter skulle omfatta assisterande uppgifter i handläggningen och beredningen av tillståndsansökningar samt kundtjänst. Det finns brist på kunnig personal inom byggbranschen, så det kan ta tid att rekrytera en ny anställd. Introduktion till arbetet och behärskning av programvara tar också tid.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Intäkterna från enheten Tillstånd för byggande i glesbygden verksamhet uppstår av intäkter som lovbehandlingen inbringar. Enhetens utgifter består till största delen av personalutgifter. Utgifter har under de senaste åren även bestått av beredning av tillståndsansökningar, som köpts av privata konsulter utanför kommunorganisationen. Avsikten är att anställa en ny person under år 2024, vilket skulle påskynda beredningen av tillståndsansökningar samt förbättra kundtjänstens kvalitet. Hur den kommande lagändringen påverkar handläggningen av tillstånd för byggande utanför detaljplaneområden kan inte ännu uppskattas. Lagändringen och den nya anställda medför behov av utbildningar.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
• Undantagstillstånd och avgöranden som gäller planeringsbehov	39	76	50	65
• Genomsnittlig behandlingstid för undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	4/7	7,5/10,6	< 4	4/7

Tillstånd för byggande i glesbygden

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter		54	54	54	54	56	57
Verksamhetens kostnader		-143	-143	-143	-143	-147	-151
Verksamhetsbidrag Netto	0	-89	-89	-89	-89	-91	-94

Resultatområde: Byggnadstillsyn

Ansvarsperson: Byggnadstillsynschef

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Enheten Byggnadstillsyn fungerar som byggnadstillsynsmyndighet och är underställd Byggnads- och miljöutskottet i Sibbo kommun. Byggnadstillsynens uppgift är att skapa ett hälsosamt och tryggt byggande, en god kommunbild och en trivsamt boendemiljö. Till Byggnadstillsynens 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 på olika nivåer och deras bestämmelser. Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Vid sidan av sina egentliga myndighetsuppgifter fortsätter Byggnadstillsynen i Sibbo att utveckla sin verksamhet som en kontinuerlig process mot en snabbare, högklassigare 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. Från Lupapiste Kauppa kan man köpa byggnadstillsynens dokument i elektronisk format. Det är möjligt att sköta byggnadstillsynens ärenden, fatta beslut och delvis även utföra syner på distans tack vare det elektroniska systemet.

Markanvändnings- och bygglagen håller på att förnyas. Den nya bygglagen som är ett resultat av reformarbetet beräknas träda i kraft 1.1.2025. Bygglagen kommer att ställa krav på kommunerna, t.ex. tillståndsbehandling utifrån datamodeller, revidering av byggnadsordningen och taxan och naturligtvis utbildning av personalen. Införandet av datasystemet för den byggda miljön (RYTJ) kommer också att medföra skyldigheter för kommunerna. Det är nödvändigt att förbereda sig inför de framtida förändringarna i mycket god tid.

Projektet som syftar till att förbättra kvaliteten på byggnadsregistret framskrider huvudsakligen med hjälp av köpta tjänster. Ett korrekt register effektiviserar Byggnadstillsynens arbete och erbjuder kunderna en tillförlitlig grund för det aktuella byggandet och de framtida möjligheterna. Kompletteringen av byggnadsregistret är ett engångsarbete som även ökar kommunens årliga fastighetsskatteinkomster permanent.

När bruksarkivet i pappersform (halvfärdiga byggprojekt fram till 31.12.2016 då tillståndshanteringen blev helt elektronisk) har digitaliserats och integrerats i Lupapiste, kan även tillsynsdelen under byggandet skötas utan papper. Erfarenheter som samlats in vid digitaliseringen av bruksarkivet används senare när slutarkivet överförs i elektronisk form. Det elektroniska arkivet minskar avsevärt det fysiska arkiveringsutrymmet. Det omfattande elektroniska arkivet effektiviserar fortsatt Byggnadstillsynens möjligheter för samarbete, tillståndsbehandling och kundbetjäning.

Vi fortsätter arbetet med att utveckla samarbetet med både externa och interna intressentgrupper. Utveckling och samarbete blir ännu viktigare i och med att bygglagen träder i kraft och att man förbereder sig att ta lagen i bruk.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Intäkterna från Byggnadstillsynens verksamhet uppstår i huvudsak till följd av befolkningsökningen och den byggnation som ökningen medför. Det förutses att byggande av småhus förblir oförändrat i och med att detaljplaner träder i kraft och egnahemstomter kommer till försäljning år 2024; en större tillväxt i byggandet bromsas av den exceptionella tiden som påbörjades år 2023 och fortsätter fortfarande. 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 förutse antalet ansökningar för att bygga ovannämnda lokaliteter och produktionsbyggnader, och därför är inkomstberäkningen fortfarande försiktig. Även kommunens planreserv som helhet och att den öppnar upp för försäljning påverkar byggnadstillsynens intäkter och när de uppkommer tidsmässigt.

Byggnadstillsynens utgifter består till största delen av personalutgifter. Det bindande målet för handläggningstiderna ställer ytterligare krav på ett tillräckligt antal personal. Att anställa kunnig personal inom byggbranschen är krävande. Byggnadstillsynens personal bildar dock en effektiv och kunnande enhet, och därför är det viktigt att satsa på den nuvarande personalens varaktighet. Utgifterna för byggnadstillsynens elektroniska ärendehantering och arkivering är fasta och anpassade

till det genomsnittliga antalet tillstånd i enlighet med det nya serviceavtalet. Den nya bygglagen och de skyldigheter som den medför kommer att bidra till ökade utgifter för byggnadstillsynen.

Det anställs en tidsbunden projektarbetare för två år i projektet som syftar till att förbättra kvaliteten på byggnadsregistret. Projektarbetarens lön ingår i enhetens anslag.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
• Bygglov	227	167	240	125
• Åtgärdstillstånd	42	51	50	40
• Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	0,4/2,6	0,4/3,7	1,0/3,0	0,4/3,0
• Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnation)	291	121	300	200
• Antal tillstånd som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnation)	101	62	130	50
• Antal bostäder som ingår i de beviljade tillstånden för bostadsbyggande (nybyggnation)	317	312	300	150

Byggnadstillsyn							
1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	555	520	520	520	520	536	552
Verksamhetens kostnader	-910	-904	-904	-904	-904	-931	-959
Verksamhetsbidrag Netto	-355	-384	-384	-384	-384	-395	-407

Resultatområde: Miljöövervakning

Ansvarsperson: Miljötillsynschefen

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Miljöövervakningen fungerar som miljövårdsmyndighet i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Enheten sköter även de uppgifter som hör till den kommunala myndigheten för campingområden. Miljöövervakningen ska via styrning, rådgivning, tillståndsbehandling och övervakning se till att lagstiftningen och bestämmelserna om miljövärd 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, planbestämmelser och byggnadsordningen. I enhetens anslag ingår även ett anslag reserverat för uppgifter inom den regionalt administrerade lantbruksförvaltningen.

Under planperioden 2024–2026 strävar Miljöövervakningen efter att göra arbetsprocesserna smidigare med hjälp av interna anvisningar samt att effektivisera tillstånds- och tillsynsprocesserna. Att verksamheten är effektiv och smidig förutsätter förutom de ovannämnda faktorerna också att informationshantering planeras och utförs noggrant och optimalt. Man ska satsa på utveckling av informationshantering under den kommande planperioden, de centrala åtgärderna är digitalisering av pappersmaterial och ett aktuellt elektroniskt ärendehanteringssystem. Elektronisk ärendehantering

tillsammans med arkivet som för närvarande underhålls i pappersform orsakar extra arbete, eftersom allt material som tas emot elektroniskt måste skrivas ut för att kunna arkiveras i pappersform och arkiveras manuellt. Enheten strävar för sin egen del att främja övergång till elektronisk arkivering.

Ändringar i lagstiftningen medför nästan alltid nya uppgifter för myndigheten, och mycket ofta skapar dessa förändringar ett behov av att omprioritera uppgifterna och kan till och med leda till ett tryck på att omorganisera verksamheten. I och med ändringen av miljöskyddslagen för sjöfarten har registreringen av avfallshanteringen i fritidsbåtshamnar utvidgats till att omfatta allt mindre fritidsbåtshamnar. Myndigheten har utrett och kontaktat fritidsbåtshamnar som ändringen gäller med svaga resultat. Målet är dock fortfarande att alla fritidsbåtshamnar ska vara registrerade fram till år 2026.

När det gäller efterhandstillsyner har enheten som mål att genomföra planerade inspektioner i enlighet med en tillsynsplan som särskilt godkänts av myndigheten, samt andra inspektioner i enlighet med sina prioriteringar och inom ramen för sina resurser. Målet är också att inleda de planerade inspektionerna i enlighet med lagstiftningen om behandling av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet under planperioden 2024–2026, om resurserna tillåter det. Enheten fortsätter också projektet med att inspektera häststall åtminstone till utgången av år 2025.

För att främja miljöskyddet kommer enhetens långvariga arbete med att främja tillståndet i småvattendragen och Sibbo å att fortsätta, både i samarbete med kommunens andra enheter och aktörer inom den tredje sektorn och av enheten själv. Enheten strävar också efter att öka och intensifiera samarbetet med kommunens andra sektorer och enheter för att främja miljöskyddet inom olika delområden. Myndighetens skyldighet att känna till verksamhetens konsekvenser för miljön i kommunen fullgörs bl.a. genom att delta i den regionala övervakningen av luftkvaliteten och bioindikatorundersökningen, i den nationella algövervakningen av två sjöar, genom att inspektera eller konsultera övervakningsresultaten av de verksamheter som omfattas av den ålagda kontrollen samt vid behov genom provtagningar och en utredning som beställts av myndigheten.

Kommunens skyddsplan för grundvattenområden från år 2009 måste uppdateras i början av verksamhetsperioden 2024–2026 eftersom den till stor del är föråldrad på grund av bl.a. kommunens tillväxt, ökad kunskap om områdena, förändringar i placeringen av befintliga verksamheter och ökade riskfunktioner.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Tjänster, som länge var obesatta, besattes år 2023, och målet är att stabilisera verksamheten i början av planperioden 2024–2026. Det är värt att notera att introduktionen av de nya anställda binder resurser avsevärt. I framtiden ska särskild uppmärksamhet fästas vid att behålla personalen. Prognosen för lönekostnaderna förblir oförändrad år 2024.

Utvecklingsprojektet för informationshantering skjuts upp till år 2024. I budgeten 2024 reserveras ett anslag på 40 000 euro för detta ändamål.

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 detta att de nuvarande processerna ska uppdateras och nya processer ska planeras och utarbetas.

För att uppfylla miljöskyddsmyndighetens skyldighet att rapportera om miljöns tillstånd bör miljöskyddsmyndigheten uppdatera skyddsplan för grundvattenområden i början av den ekonomiska planperioden 2024–2026. Uppdateringen beräknas ta två år, inklusive eventuella utredningar, och kommer huvudsakligen att läggas ut till en specialist. NTM-centralen har beviljat uppdateringen understöd som täcker 50 % av finansieringen. Många andra enheter inom kommunen, t.ex. Planläggning, Byggnadstillsyn och Mätning och fastighet, kommer också att ha nytta av uppdateringen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024
Tillstånd och beslut	29	36	30	35
Skadeanmälningar	161	89	160	100
Utlåtanden	25	35	30	30

Miljöövervakning

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	50	50	50	50	50	52	53
Verksamhetens kostnader	-616	-652	-652	-652	-652	-672	-692
Verksamhetsbidrag Netto	-566	-602	-602	-602	-602	-620	-639

Resultatområde: Gator och grönområden

Ansvarsperson: Kommunteknisk chef

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

Arbetet vid enheten Gator och grönområden består av kundservice, underhåll av gator och grönområden, myndighetsbeslut och samarbete med olika intressenter. När det gäller investeringar ansvarar enheten för planeringen och byggandet av gator och grönområden.

Arbetet med att utarbeta gatuplan och andra planer för allmänna offentliga områden baserar sig på en för- och översiktsplanering samt på en planläggningsekonomisk utredning, som utarbetas av enheten Utveckling och stödtjänster i samband med planläggningen. Målet med planeringen är att skapa en trivsam, funktionell och säker närmiljö. Att lyssna på invånarnas önskemål och åsikter är också en viktig del av detta. En väl planerad och genomförd närmiljö bidrar för sin del till välbefinnandet. Det är också viktigt att upprätthålla en trivsam och ren miljö i äldre, tidigare byggda områden.

Enheten Gator och grönområden främjar egendomshanteringen i en process som tar hänsyn till del olika områdena och verksamheterna. Processerna för egendomshantering fortsätter och de centrala uppgifterna om infrastrukturen som ligger både över och under marknivån, dvs. information om dagvattennätet, gatorna, gatubelysningen, parkerna och lekplatserna kommer att uppdateras och sammanställas i ett mer lätthanterligt format. Dessa uppgifter sparas i elektroniska register samt som platsinformation. Med hjälp av denna basinformation om lämpliga program kan underhållsreparationer och saneringar på allmänna områden och gator planeras förutsebart och planmässigt på lång sikt.

Enheten Gator och grönområden får mycket respons, årligen hundratals meddelanden av kommuninvånarna. Processen för att svara på responsen har utvecklats aktivt. Utvecklingen fortsätter även under budgetåret. När det gäller gatubelysningen fortsätter man att förbättra energieffektiviteten gatlamporna byts ut till LED-lampor ett delområde åt gången. Möjligheten att ta i bruk energibesparande smart styrning undersöks också.

Naturförlusten och den ökade andelen byggd miljö även i Sibbo kräver att den biologiska mångfalden beaktas bättre i all verksamhet. Att ta hand om den befintliga biologiska mångfalden och att beakta den biologiska mångfalden till exempel vid planeringen av parker och inom skogsvården är båda viktiga åtgärder i detta avseende.

Enheten ansvarar också för havsobjekt. År 2024 utreder enheten förutsättningar för att bygga en gästhamn i Sibbo. Samtidigt utreds alternativ för hamnens läge och projektets eventuella kostnader. Under budgetåret utreds också behovet att anskaffa en båt för att underlätta underhållet av

skärgårdsobjekt. Utredningen utförs i samarbete med andra sektorer, eftersom båten kunde betjäna alla kommunens funktioner vid behov. Om utredningen visar att båten behövs, har en del av enhetens anslag reserverats för denna anskaffning.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Sibbo kommuns tillväxt och byggandet av nya områden kräver att gatorna och grönområdena planeras och byggs på bästa sätt och i rätt tid. Enligt kommunens strategi framhävs småhusbetonade områden i de områden som ska byggas. Planeringsobjekten under det kommande året är bland annat detaljplaneområdena Nickby gårds centrum, Tallmobågen och Massby Danielsbacka.

Under budgetåret ska byggarbetena inledas bl.a. på detaljplaneområdena Skogsbacken, östra Tasträsk och Söderkulla gård. Inledning av de förberedande byggåtgärderna på Nickby gårds centrum beror på behandling av besvär om detaljplanen, men i budgeten har man förberett sig på att inleda arbetet i slutet av budgetåret.

Utvecklingen av Sibbo och utbyggnaden av bostadsområdena i enlighet med kommunens strategi kräver mera resurser av enheten Gator och grönområden jämfört med tidigare år, både i form av personalresurser och köp av tjänster. Mängden av tjänster som köps för underhåll fortsätter att öka.

Med tanke på den hållbara utvecklingen, den cirkulära ekonomin och energilösningarna i kommunens strategi måste enhetens underhållsutrustning uppdateras för att motsvara de nuvarande rekommendationerna.

Enhetens lediga befattningarna vid enheten har besatts. Med nuvarande personalstyrka har enheten Gator och grönområden ett betydande resursunderskott i förhållande till arbetsbelastningen. Budgeten innehåller ett anslag för att omvandla den tidsbundna befattningen som grönarbetare till en ordinarie befattning samt att anställa en ny byggnadsingenjör. Samtidigt ökar trycket att köpa tjänster.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023	BU 2024
Vägar som underhålls av kommunen, km	83	84	86	88	91
Separata gång- och cykelvägar som underhålls av kommunen, km*	-	-	-	64	64
Busshållplatser som ska underhållas*	-	-	-	46	46
Vägbelysningspunkter	4 200	4 300	4 500	4 700	4900
Byggda och underhållna parker, ha	62	65	77	79	83

**Nytt nyckeltal i budgeten 2023*

Gator och grönområden							
1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	263	273	273	273	273	281	289
Verksamhetens kostnader	-2 296	-2 653	-2 651	-2 651	-2 651	-2 731	-2 813
Verksamhetsbidrag Netto	-2 034	-2381	-2379	-2379	-2379	-2 450	-2 524

Resultatområde: Lokalitetsförvaltning**Ansvarsperson:** Lokalservicechef

Verksamhetsmiljön och dess förändringar åren 2024–2026

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

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. Målen för den operativa verksamheten har delats in i tre helheter: effektivisering av tjänsterna, effektivisering av fastighetsbeståndet samt optimering av egendomsförvaltningen.

Vi effektiviserar servicen ytterligare genom att öka planmässigheten i Lokalitetsförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingarna. Planmässigheten i det operativa arbetet syns inom underhållet och städningen. Arbetet är långsiktigt och automatiseringsgraden ökar stegvis. Automationslösningarna ökar även hela tiden för byggnaderna och automatiseringen av säkerhetstekniken inom passerkontrollen har dessutom gått snabbt framåt. År 2024 funderar man på lösningar på hur kameraövervakningen i byggnaderna kan ordnas så att den betjänar kommunens behov bättre.

De viktigaste förändringarna inom fastighetsbeståndet under 2023 var att paviljongdaghemmet i Västerskog färdigställdes och att de privata daghemmen i Tasträsk och Tallmo övergick till den kommunala småbarnspedagogiken. Därtill revs det gamla skolcentrets gymnastiksal vid Nickby Hjärta, den gamla busstationen, Vita paviljongen och Landsängens daghem. På de sist nämnda byggnadernas ställe byggs ett nytt paviljongdaghem som inleder sin verksamhet sommaren 2024. Saneringen av Sibbo gymnasium färdigställdes i slutet av år 2023, men skolväsendet tar byggnaden i bruk år 2024. Alla de ovannämnda sakerna påverkar utöver fastighetsbeståndet också verksamheten och underhållet av fastigheterna.

Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljning och uthyrning av fastigheter som blir onödiga till följd av att användningen effektiveras. Processen administreras enligt fastighetsstrategin och åtgärder som godkänts separat. Under planperioden 2024–2026 hänför sig åtgärderna inom egendomsförvaltningen när det gäller verksamhetslokaler främst till de ovannämnda förändringarna samt till de verksamhetslokaler som frigörs genom dem. Vi kommer att utreda hur dessa lokaler kunde utnyttjas i framtiden, t.ex. säljas, användas för ett annat ändamål eller rivas.

År 2024 rivs den gamla skolbyggnaden vid Lärdomsvägen. Rivningen gäller dock inte gymnastiksalen eller det gamla köket och matsalen. Därtill avstår man från paviljongen Artturi vid gamla Sockengården. Man ska också utreda fortsatt användning av den gamla brandstationen i Nickby centrum efter att räddningsverket har flyttat till de nya lokalerna, som färdigställdes 2023. Samtidigt avstod man från akutvårdens paviljong vid den gamla brandstationen.

Genomförande av investeringarna

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 som utarbetas för 10 år samt programmet INTO som stödjer det fungerar som centrala verktyg i arbetet.

I investeringsplanen fastställs alla utbyggnads- och återinvesteringar med hjälp av vilka servicekapaciteten utökas eller nybyggnationer 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 viktigaste byggprojektet med tanke på nyinvesteringarna (utbyggnads- och återinvesteringar) är planeringen av idrottshallen vid bildningscentret Miili.

Tekniska utskottet har fastställt egna anslag för projekten inom saneringsinvesteringarna, både vad gäller renovering av byggnadsbeståndet och för genomförande av energiprojekt. Med hjälp av anslagen ska byggnaderna hållas i gott skick under planperioden.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2024

Lokalförändringarna, dvs. nya lokaler som färdigställs eller hyrs ut och befintliga lokaler som ska rivas, säljas eller hyras ut, är den faktor som mest påverkar enhetens ekonomi. De beslut om paviljong som har fattats syns i kostnaderna särskilt år 2024.

I slutet av år 2022 godkände kommunstyrelsen Energiprogrammet för Sibbo kommun 2023–2025, där man siktar på att spara energi med 5 % under programmet. Listan över åtgärder omfattar justering av inomhustemperaturer, sparåtgärder i tomma byggnader, utökande av solkraft samt särskilda investeringsliknande åtgärder, såsom ändringar i byggnadernas värmelösningar. Med dessa åtgärder kan man minska energimängden, men det finns fortfarande osäkerhet i energipriserna.

De interna hyrorna har justerats måttligt enligt levnadskostnadsindex utifrån indexvärdena våren 2023. Inflationen har dock sedan dess utvecklats.

Inflationsutvecklingen inom fastighetsbranschen i Finland kommer att synas som ökande kostnader under år 2024, och dessa ändringar har man inte kunnat förutse till fullo.

Budgeten innehåller ett anslag för inrättande av en befattning som ombyggnadsingenjör.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023	BU 2024
Lokaler som används av avdelningarna, m ² vy (inte bostäder)	90 000	91 000	90 000	80 000	82 000
Övriga uthyrda fastigheter	19	18	18	21	21

Lokalitetsförvaltning

1 000 €	BG 2023	Utskotten 2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens intäkter	8 876	9 939	9 939	9 939	9 939	10 237	10 544
Verksamhetens kostnader	-11 284	-12 864	-12 839	-12 839	-12 839	-13 224	-13 621
Verksamhetsbidrag Netto	-2 408	-2926	-2901	-2901	-2901	-2 988	-3 077

3.8 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 och Kostservice 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 driftsekonomin 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 2024, sammanlagt

int. + exter.kostn. 1 000€	Kommunen sammanlagt BS 2022	Uppgift med specifik finansiering sammanlagt	Budget- finansierade uppgifter BG 2024
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	31	47	
Avgiftsintäkter	5	0	0
Understöd och bidrag	0	8	0
Övriga verksamhetsintäkter, externa	2 001	1 743	1 928
Verksamhetsintäkter, interna	11 377	10 083	11 204
Verksamhetens intäkter totalt	13 414	11 881	13 132
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-3 833	-3 926	-4 277
Köp av tjänster	-3 572	-2 819	-3 540
Material, förnödenheter och varor	-3 448	-3 675	-3 910
Övriga verksamhetskostnader, externa	-3 323	-3 258	-3 802
Verksamhetskostnader, interna	-584	-596	-634
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-14 759	-14 273	-16 162
Verksamhetsbidrag	-1 345	-2 392	-3 030

Lokalitetsförvaltning	1 000 €	BS 2022	BGÄ 2023	BG 2024
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		2	0	0
Avgiftsintäkter				
Understöd och bidrag		0	8	0
Övriga verksamhetsintäkter, externa		2 000	1 743	1 928
Verksamhetsintäkter, interna		8 513	7 125	8 011
Verksamhetens intäkter totalt		10 514	8 876	9 939
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader		-2 797	-2 799	-3 139
Köp av tjänster		-3 238	-2 442	-3 063
Material, förnödenheter och varor		-2 369	-2 557	-2 580
Övriga verksamhetskostnader, externa		-3 310	-3 251	-3 784
Verksamhetskostnader, interna		-237	-235	-299
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-11 950	-11 284	-12 864
Verksamhetsbidrag		-1 436	-2 408	-2 925

Kostservice	1 000 €	BS 2022	BGÄ 2023	BG 2024
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		29	47	116
Avgiftsintäkter		5	0	0
Övriga verksamhetsintäkter, externa		1	0	0
Verksamhetsintäkter, interna		2 864	2 958	3 193
Verksamhetens intäkter totalt		2 900	3 005	3 309
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader		-1 036	-1 127	-1 138
Köp av tjänster		-334	-377	-477
Material, förnödenheter och varor		-1 079	-1 118	-1 330
Övriga verksamhetskostnader, externa		-13	-7	-18
Verksamhetskostnader, interna		-347	-361	-335
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-2 810	-2 990	-3 299
Verksamhetsbidrag		90	15	10

3.9 Driftsekonomi enligt organ, sammanfattning

Sibbo kommun, Interna+externa		BUF Utskotten					
BG 2023	2024	BUF KD 2024	BUF 2024	BU 2024	EP 2025	EP 2026	
1 000 €							
Centralvalnämnden							
Intäkter							
Kostnader	-40	-120	-120	-120	-120	-124	-127
Netto	-40	-120	-120	-120	-120	-124	-127
Revisionsnämnden							
Intäkter							
Kostnader	-44			-50	-50		
Netto	-44			-50	-50		
Kommunstyrelsen							
Intäkter	13 912	13 867	13 867	13 867	13 867	14 282	14 711
Kostnader	-1 414	-943	-1 243	-1 243	-1 243	-1 280	-1 319
Netto	12 499	12 923	12 623	12 623	12 623	13 002	13 392
Koncerttjänster							
Intäkter	307	411	411	411	411	424	436
Kostnader	-9 567	-9 571	-9 669	-9 669	-9 669	-9 959	-10 258
Netto	-9 260	-9 159	-9 258	-9 258	-9 258	-9 536	-9 822
Småbarnspedagogik							
Intäkter	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 236	1 273
Kostnader	-18 443	-21 116	-21 006	-21 006	-21 061	-21 636	-22 285
Netto	-17 243	-19 916	-19 806	-19 806	-19 861	-20 400	-21 012
Utbildning							
Intäkter	2 010	2 010	2 010	2 010	2 010	2 070	2 132
Kostnader	-34 408	-36 175	-36 175	-36 175	-36 175	-37 261	-38 378
Netto	-32 398	-34 165	-34 165	-34 165	-34 165	-35 190	-36 246
Vardag och fritid							
Intäkter	4 377	4 372	4 372	4 372	4 372	4 503	4 638
Kostnader	-13 802	-14 624	-14 575	-14 575	-14 605	-15 012	-15 463
Netto	-9 425	10 252	10 203	10 203	10 233	-10 510	-10 825
Samhälle och miljö							
Intäkter	11 657	12 558	12 558	12 558	12 558	12 935	13 323
Kostnader	-22 869	-24 985	-24 655	-24 655	-24 655	-25 395	-26 157
Netto	-11 213	-12 427	-12 098	-12 098	-12 098	-12 461	-12 834
Sammanlagt							
Intäkter	33 463	34 417	34 417	34 417	34 417	35 450	36 513
Kostnader	-100 587	-107 534	-107 444	-107 494	-107 579	-112 568	-115 945
Netto	-67 124	-73 117	-73 027	-73 077	-73 162	-77 118	-79 431

3.10 Interna utgifter

1 000 €	Int. Hyror, uppehålle		Int. Hyror, kapital		Int. Hyror, mark		Kostservice		Int. Hyror, övriga		Sammanlagt	
	BG 2023	BG 2024	BG 2023	BG 2024	BG 2023	BG 2024	BG 2023	BG 2024	BG 2023	BG 2024	BG 2023	BG 2024
Interna inkomster												
Kommunens ledning			8 427	8 647							8 427	8 647
Konserntjänster					215						215	-
Kostservice							2 958	3 193			2 958	3 193
Samhälle och miljö	7 125	8 011				215			85	110	7 125	8 225
Sammanlagt	7 125	8 011	8 427	8 647	215	215	2 958	3 193	85	110	18 811	20 175
Interna kostnader												
Kommunens ledning	31	31	1	1	0	0					32	32
Konserntjänster	218	256	34	38	1	1					253	295
Småbarnspedagogik	1 751	2 301	1 538	1 545	40	39	1 173	1 354			4 502	5 238
Utbildning	3 393	3 440	5 501	5 617	141	140	1 785	1 839			10 820	11 036
Vardag och fritid	1 158	1 332	1 318	1 413	33	34					2 508	2 778
Samhälle och miljö	573	651	37	33	1	1			85	110	696	795
Sammanlagt	7 125	8 011	8 427	8 646	215	214	2 958	3 193	85	110	18 811	20 175

4 SIBBO VATTEN

Budgeten för Affärsverket Sibbo Vatten finns i bilaga 9.

4.1 Resultaträkning

	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BES 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Omsättning							
<i>Tillverkning för eget bruk</i>							
Försäljningsintäkter	5 194	5 044	5 350	5 100	5 210	6 060	6 545
Övriga intäkter av affärsverksamhet	319	377	300	200	200	200	200
Material och tjänster	-1 879	-2 114	-2 200	-2 200	-2 270	-2 340	-2 410
Inköp under räkenskapsperioden	-967	-1 042	-1 100	-1 100	-1 140	-1 170	-1 210
Köp av tjänster	-912	-1 072	-1 100	-1 100	-1 130	-1 170	-1 200
Personalkostnader	-460	-584	-714	-715	-733	-733	-733
Löner och arvoden	-380	-486	-587	-587	-602	-602	-602
Lönebikostnader	-80	-98	-127	-128	-131	-131	-131
Pensionskostnader	-65	-79	-105	-105	-107	-107	-107
Övriga lönebikostnader	-15	-19	-23	-23	-23	-23	-23
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 188	-1 178	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Avskrivningar enligt plan	-1 188	-1 178	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-138	-151	-140		-150	-150	-150
Rörelseöverskott (-underskott)	1 849	1 394	1 396	1 185	1 057	1 837	2 252
Finansiella intäkter och kostnader	-733	-732	-982	-782	-982	-982	-982
Övriga finansiella intäkter	2	4	3	3	3	3	3
Räntekostnader	0	0	-250	-50	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	1 116	662	413	403	75	855	1 270
Extraordinära intäkter och kostnader							
Extraordinära intäkter							
Extraordinära kostnader							
Överskott (underskott) före överföring till reserver	1 116	662	413	403	75	855	1 270
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	1 116	662	413	403	75	855	1 270

4.2 Investeringar

	1 000 €	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 910	-	2 190
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	50	-	-
Saneringsinvesteringar	-	500	-	500
Glesbebyggda områden	-	700	-	700
Övriga investeringar	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	4 160	-	3 390

4.3 Finansieringskalkyl

	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BES 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL							
Rörelseöverskott	1 849	1 394	1 396	1 185	1 057	1 837	2 252
Avskrivningar och nedskrivningar	1 188	1 178	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansiella intäkter och kostnader	-733	-732	-982	-782	-982	-982	-982
	2 304	1 840	1 613	1 603	1 275	2 055	2 470
INVESTERINGAR							
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 293	-5 157	-5 075	-3 000	-4 160	-4 195	-3 390
Finansieringsandelar för investeringsutgifter							
Internt tillförda medel och investeringar, netto	11	-3 317	-3 462	-1 397	-2 885	-2 140	-920
FINANSIERINGVERKSAMHET							
Övriga förändringar av likviditeten							
Ökning av kundfordringar	-429	63					
Förändring av räntefria skulder	462	3 210					
Finansieringsverksamhet netto	33	3 273	0	0	0	0	0
Kassaflöde	44	-44	-3 462	-1 397	-2 885	-2 140	-920

5 RESULTATRÄKNINGSDELEN

Resultaträkningsdelen visar hur den interna finansieringen räcker till för att täcka kostnaderna för serviceverksamheten, räntekostnaderna och andra finansiella kostnader, avskrivningarna och nedskrivningarna med lång verkningstid och för behövliga nyinvesteringar.

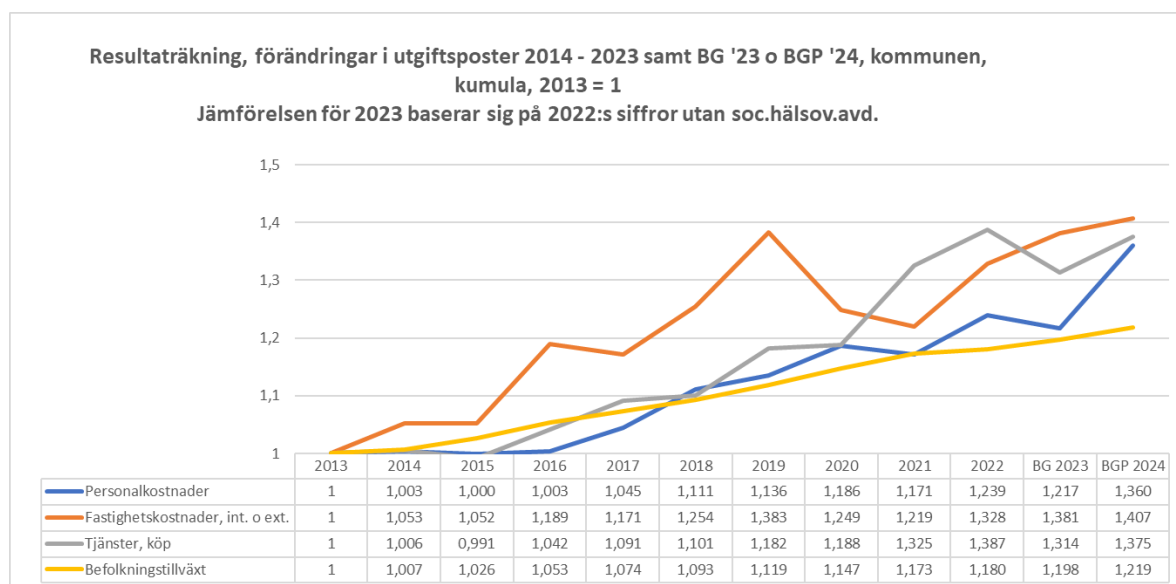
Inkomstfinansieringens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhets- och årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Budgetens resultaträkningsdel innehåller alla verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter. Detta betyder att interna poster, köp och försäljningar samt interna hyror ingår i resultaträkningsdelens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



5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten

Interna och externa	2021	2022	2023	2024	2024	2024	2024		2025	2026
1 000 euro	BS	TP	TA 2023	BG US	BG KD	BG KS	BG	Förändring - %	EP	EP
Verksamhetsintäkter	51 418	51 555	33 463	34 417	34 417	34 417	34 417	2,9	35 450	36 513
Försäljningsintäkter	2 954	2 989	1 762	1 679	1 679	1 679	1 679	-4,7	1 729	1 781
Avgiftsintäkter	6 202	6 168	2 692	2 675	2 675	2 675	2 675	-0,6	2 755	2 838
Understöd och bidrag	6 804	4 522	1 027	863	863	863	863	-16,0	889	915
Övriga intäkter	10 251	17 348	9 171	9 027	9 027	9 027	9 027	-1,6	9 297	9 576
varav försäljningsintäkter	5 970	13 698	5 460	5 200	5 200	5 200	5 200	-4,8	5 200	5 200
Övriga verksamhetsintäkter	25 207	20 526	18 811	20 175	20 175	20 175	20 175	7,2	20 780	21 403
Tillverkning för eget bruk		1								
Verksamhetskostnader	-168 704	-171 961	-100 588	-107 495	-107 495	-107 495	-107 580	6,9	-112 707	-116 088
Personalkostnader	-59 426	-60 388	-43 050	-48 096	-48 096	-48 096	-48 096	11,7	-49 539	-51 025
Köp av tjänster	-62 668	-68 978	-20 560	-24 608	-24 608	-24 608	-24 638	19,8	-25 377	-26 138
Material, förnödenheter och varor	-7 901	-8 004	-6 347	-6 858	-6 858	-6 858	-6 913	8,9	-7 120	-7 334
Bidrag	-8 933	-8 862	-6 042	-5 989	-5 989	-5 989	-5 989	-0,9	-6 168	-6 353
Övriga verksamhetskostnader,	-4 569	-5 203	-5 778	-4 962	-4 962	-4 962	-4 962	-14,1	-7 011	-7 222
Övriga verksamhetskostnader,	-25 207	-20 526	-18 811	-16 982	-16 982	-16 982	-16 982	-9,7	-17 491	-18 016
Verksamhetsbidrag	-117 286	-120 406	-67 125	-73 077	-73 077	-73 077	-73 162	8,9	-77 257	-79 575
Skatteintäkter	115 104	122 204	59 692	61 100	61 100	61 100	61 185	2,5	63 815	66 281
Statsandelar	17 662	19 177	21 835	22 566	22 566	22 566	22 566	3,3	24 584	25 112
Finansiella intäkter och kostnader	672	552	-98	-1 133	-1 133	-1 133	-1 133	1055,7	-2 050	-2 596
Ränteintäkter	111	25	80	25	25	25	25	-68,8		
Övriga finansiella intäkter	957	1 012	735	1 137	1 137	1 137	1 137	54,7	1 137	1 137
Räntekostnader	-380	-469	-900	-2 040	-2 040	-2 040	-2 040	126,7	-3 167	-3 713
Övriga finansiella	-16	-16	-13	-255	-255	-255	-255	1857,7	-20	-20
Årsbidrag	16 152	21 527	14 304	9 457	9 457	9 456	9 456	-33,9	9 092	9 222
Avskrivningar enligt plan	13 582	9 160	9 240	9 350	9 350	9 350	9 350	1,2	9 800	10 500
Extraordinära intäkter och kostnader		185								
Räkenskapsperiodens	2 570	12 552	5 065	107	107	106	106	-97,9	-708	-1 278
Ökning (-) eller minskning (+) av	1 257	1 698	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	0,0	1 200	1 200
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-2 400									
över-/underskott	1 427	14 250	6 265	1 307	1 307	1 306	1 306	-79,14	492	-78

Verksamhetsbidrag per resultatenhets, ext. 1000 €	BG 2023	BG 2024	Förändring, eur 2023/2024	Förändring, % 2023/2024
Kommunstyrelsen	-40	3 839	-181	1,0
Konserntjänster	-44	-8 963	44	1,0
Småbarnspedagogik	-16 334	-14 623	-1 881	0,9
Utbildning	0	-23 129	-1 552	0,9
Vardag och fritid	0	-10 648	-773	0,9
Samhälle och miljö	-38 374	-19 638	-1 695	0,9
Sammanlagt	-54 792	-73 162	-6 037	5,7

Verksamhetsintäkter

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter

Ulkoiset tuotot 1 000 €	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kunnanhallitus				
Muut toimintatuotot	25	20	20	20
Maanmyynti, myyntivoitto	5 460	5 200	5 200	5 200
Konsernipalvelut	307	411	411	411
Varhaiskasvatus	1 200	1 200	1 200	1 200
Koulutus	2 010	2 010	2 010	2 010
Arki ja vapaa-aika	1 419	1 179	1 179	1 179
Yhdyskunta ja ympäristö	4 231	4 223	4 223	4 223
Yhteensä	14 652	14 243	14 243	14 243

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret 2024 förväntas försäljningsinkomsterna uppgå till 5,2 miljoner euro och under planåren 2025–2026 till 5,2 miljoner euro per år. Försäljningsvinsterna som motsvarar försäljningen syns i bokföringen som en del av de övriga verksamhetsintäkterna. De redovisas separat i resultaträkningsdelen, eftersom de är en betydande del av kommunens årsbidrag.

Verksamhetens kostnader

År 2024 ökar de externa verksamhetskostnaderna enligt budgetförslaget till 86,9 miljoner euro.

Primärkommunens externa verksamhetskostnader

Externa kostnader 1 000 €	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunstyrelsen	- 1 466	- 1 381	- 1 423	- 1 458
Konserntjänster	- 9 007	- 8 963	- 9 232	- 9 463
Småbarnspedagogik	- 13 941	- 15 823	- 16 297	- 16 705
Utbildning	- 23 587	- 25 139	- 25 893	- 26 540
Vardag och fritid	- 11 294	- 11 827	- 12 182	- 12 486
Samhälle och miljö	- 22 174	- 23 860	- 24 576	- 25 191
Totalt	- 81 470	- 86 994	- 89 603	- 91 843

5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

Externa och interna poster	2021	2022	2023	2023	2024	2024	2024	2024		2025	2026
1 000 euro	BS	BS	BG	Prognos	BG US	BG KD	BG KS	BG	Förändring -%	EP	EP
Verksamhetsintäkter	56 425	56 492	39 113	37 234	39 375	39 375	39 375	39 375	0,7	41 022	42 253
Försäljningsintäkter	8 002	7 895	7 112		6 760	6 760	6 760	6 760	-4,9	7 095	7 308
Avgiftsintäkter	6 202	6 168	2 692		2 675	2 675	2 675	2 675	-0,6	2 755	2 838
Understöd och bidrag	6 804	4 522	1 027		863	863	863	863	-16,0	889	915
Övriga intäkter	10 210	17 380	9 471		8 903	8 903	8 903	8 903	-6,0	9 503	9 788
varav försäljningsintäkter	5 970	13 698	5 460		5 200	5 200	5 200	5 200	-4,8	5 200	5 200
Övriga verksamhetsintäkter int	25 207	20 526	18 811		20 175	20 175	20 175	20 175	7,2	20 780	21 403
Tillverkning för eget bruk		1									
Verksamhetskostnader	-170 675	-174 327	-103 771	-104 605	-110 195	-110 195	-110 195	-110 280	6,2	-115 954	-119 433
Personalkostnader	-59 886	-60 972	-43 912		-48 829	-48 829	-48 829	-48 829	11,2	-50 294	-51 803
Köp av tjänster, externa	-63 291	-69 754	-21 641		-25 445	-25 445	-25 445	-25 475	17,7	-26 541	-27 337
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 807	-8 988	-7 447		-7 938	-7 938	-7 938	-7 993	7,3	-8 295	-8 543
Bidrag	-8 886	-8 862	-6 042		-5 989	-5 989	-5 989	-5 989	-0,9	-6 168	-6 353
Övriga verksamhetskostn.	-4 598	-5 225	-5 918		-5 012	-5 012	-5 012	-5 012	-15,3	-7 166	-7 381
Övriga verksamhetskostn., inte	-25 207	-20 526	-18 811		-16 982	-16 982	-16 982	-16 982	-9,7	-17 491	-18 016
Verksamhetsbidrag	-114 249	-117 834	-64 658	-67 371	-70 820	-70 820	-70 820	-70 905	9,5	-74 932	-77 180
Skatteintäkter	115 104	122 204	59 692	61 870	61 100	61 100	61 100	61 185	2,5	63 815	66 281
Statsandelar	17 662	19 177	21 835	21 835	22 566	22 566	22 566	22 566	3,3	24 584	25 112
Finansiella intäkter och kost	-62	-180	-1 080	-1 080	-2 115	-2 115	-2 115	-2 115	95,8	-3 032	-3 578
Ränteintäkter	111	25	80		25	25	28	28	-65,0	0	0
Övriga finansiella intäkter	959	280	738		1 140	1 140	1 137	1 137	54,0	1 140	1 140
Räntekostnader	-380	-469	-1 150		-2 040	-2 040	-2 290	-2 290	99,1	-3 167	-3 713
Övriga finansiella kostnader	-752	-16	-748		-1 240	-1 240	-990	-990	32,3	-755	-755
Årsbidrag	18 455	23 367	15 789	15 254	10 732	10 732	10 731	10 731	-32,0	10 435	10 635
Avskrivningar enligt plan	14 770	10 338	10 440	10 440	10 550	10 550	10 550	10 550	1,1	11 036	11 773
Satunnaistet tuotot ja kulut		185									
Räkenskapsperiodens resultat	3 685	13 214	5 350	4 814	182	182	181	181	-96,6	-601	-1 138
Ökning (-) eller minskning (+)											
av avskrivningsdifferens	1 257	1 698	1 200	1 669	1 200	1 200	1 200	1 200	0,0	1 200	1 200
Ökning (-) eller minskning (+)											
av reserver	-2 400										
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 542	14 912	6 550	6 483	1 382	1 382	1 382	1 382	-78,9	599	62

Toimintatuotot /											
Toimintakulut, %	33,1 %	32,4 %		35,6 %	35,7 %	-35,7 %	-35,7 %	-35,7 %		35,4 %	35,4 %
Vuosikate / poistot, %	125 %	108 %		146 %	102 %	102 %	102 %	102 %		95 %	90 %
Vuosikate, euroa / asukas	832	449		673	466	466	466	466		443	442
Kertynyt yli-/alijäämä	22 329	37 241		28 813	30 194	30 194	30 195	30 195		30 794	30 856
Asukasmäärä 31.12.	22 190	22 313		22 650	23 050	23 050	23 050	23 050		23 550	24 050

Årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna år 2024, vilket betyder att kommunens ekonomi är i balans. Under år 2025 och 2026 räcker årsbidraget däremot inte till för att täcka avskrivningarna.

När avskrivningarna på anläggningstillgångar och övriga kostnader med lång verkningstid ökar på grund av investeringarna påverkar detta balansen i kommunens ekonomi på ett betydande sätt. Avskrivningarna ökar under planperioden med cirka 1,3 miljoner euro.

Budgeten för år 2024 uppvisar ett resultat på 0,2 miljoner euro före bokslutsdispositionerna. Överskottet för år 2024 är 1,4 miljoner euro.

5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat

Sibbo kommun och Sibbo vatten externa	Budget 2024		Elimineringar		Kommunens resultat- räkningsdel inkl. Sibbo vatten
	Kommunens resultat- räkningsdel exkl. Sibbo vatten	Sibbo Vatten	Kommunen	Sibbo Vatten	
1 000 €					
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	1 679	5 210		-128,5	6 760
Avgiftsintäkter	2 675				2 675
Understöd och bidrag	863				863
Övriga verksamhetsintäkter	9 027	200	-323		8 904
Verksamhetens intäkter totalt	14 243	5 410	-323	-129	19 201
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-48 096	-733			-48 829
Köp av tjänster	-21 445	-1 130	223		-22 352
Material, förnödenheter och varor	-6 913	-1 140	129		-7 924
Understöd	-5 989				-5 989
Övriga verksamhetskostnader	-4 962	-150		100	-5 012
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-87 405	-3 153	352	100	-90 106
Verksamhetsbidrag	-73 162	2 257	29	-29	-70 905
Skatteinkomster	61 185				61 185
Statsandelar	22 566				22 566
Finansiella intäkter och kostnader	-1 133	-982	-485	485	-2 115
Ränteintäkter	25		250		275
Övriga finansiella intäkter	1 137	3	-735		405
Räntekostnader	-2 040	-250		-250	-2 540
Övriga finansiella kostnader	-255	-735		735	-255
Årsbidrag	9 457	1 275	-457	457	10 731
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-9 350	-1 200			-10 550
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	107	75	-457	457	181
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1 200				1 200
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 307	75	-457	457	1 382

6 INVESTERINGSDELEN

Ansvarspersoner och definitioner:

Immateriella tillgångar	ansvarsområdes-/resultatenhetschefen enligt uppgift
Mark- och vattenområden	tomtchef
Byggnader	lokalservicechef
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 investeringar i infrastrukturen. Sibbo Vattens direktion beslutar om vattentjänsternas investeringar.

Tekniska utskottet har rätt att ändra anslagsfördelningen i den interna investeringstypen mellan de olika byggobjekten. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt. För saneringsprojekt anvisas anslagen "Projekt allokerade av utskottet", "Energieffektivitetsprojekt" och "Sanering av gator", där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av bedömningen av projektens effektivitet och brådska.

Anslaget för en första inredning av fastigheter ingår i utbyggnads- och återinvesteringsprojektets helhetsanslag och det har specificerats som en 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 bolagsstyrelse för investeringarna i ifrågavarande bolag. Om investeringar beställs av kommunen, visar kommunens driftsekonomi lika stora inkomster och utgifter.

6.1 Investeringar

Sammanfattning av bruttoinvesteringarna 2024–2026

Investeringar sammanlagt 2024 - 2026	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	-22 238	-15 981	-8 877	-15 475	-15 390	-18 280	-18 870
Bruttoinvesteringar Sibbo Vatten	-2 304	-3 200	-5 157	-5 075	-4 160	-4 195	-3 390
Markköp	-1 039	-2 500	-3 396	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Löseegendom, sammanlagt	-961	-680	-622	-1 235	-665	0	0
ICT-investeringar					-560	-540	-500
Fiberprojektunderstöd					-600	-600	
Aktier och andelar, sammanlagt	790	-80	147	-197		-800	
Bruttoinvesteringar sammanlag	-25 752	-22 941	-17 905	-24 482	-23 875	-26 915	-25 260
Mark och driftsegendom, försäljning	5 459	4 200	13 698	5 460	5 200	5 200	5 200
Finansieringsandelar till investeringarna	455		827				
Investeringar sammanlagt, netto	-19 838	-18 741	-3 381	-19 022	-18 675	-21 715	-20 060

Understöd för fiberprojektet: Kommunens betalningsandel av byggandet av fast bredband i Sibbo kommun i enlighet med lagen om stöd för byggande av fast bredband 1262/2020.

I tabellen nedan presenteras Sibbo kommuns bruttoanslag för investeringarna och separat investeringarna i infrastruktur och byggnader.

BRUTTOINVESTERINGAR INFRA OCH BYGGANDE	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-3 580	-3 334	-4 170	-5 360	-7 295	-11 720	-9 390
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-10 474	-1 683	-289	-595	-1 250	0	0
Återinvesteringar	-3 159	-1 313	-353	-635	-800	-3 650	-6 150
Saneringsinvesteringar	-4 798	-9 033	-3 783	-7 630	-3 580	-2 560	-3 130
Övriga investeringar	-226	-619	-282	-1 255	-2 465	-350	-200
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	-22 238	-15 981	-8 877	-15 475	-15 390	-18 280	-18 870

Utgångspunkten för planering av investeringar är att det är möjligt att genomföra planprojekten, att det finns förutsättningar för projekt som stöder näringslivet och att nödvändiga investeringar genomförs. För att stödja tillväxtstrategin kommer det även i fortsättningen att göras stora satsningar på infrastrukturen och tomtutbudet i planområdena. Antalet saneringsinvesteringar har varit på en hög nivå och sjunker nu under ekonomiplaneperioden. I ekonomiplanen reserveras ett anslag på 800 000 euro för finansieringen av en simhall år 2025.

Projekten i investeringsplanen har prioriterats bland annat utgående från planläggningsekonomin och förbättring av projektens effektivitet och den byggda miljös trivsel, och investeringsnivån har beräknats i förhållande till tidigare investeringsplaner. Helhetsinvesteringarna är årligen cirka 16,0–18,6 miljoner euro under tidsperioden 2024–2026, men på en lägre nivå än i årsskiftet 2020. Under ekonomiplaneperioden kommer cirka 72 % av investeringarna att vara investeringar i infrastrukturen, cirka 21 % investeringar i servicebyggande och cirka 7 % investeringar i idrottsanläggningar.

Enligt budgeten uppgår kommunens bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader till totalt cirka 16,0 miljoner euro år 2024. De största bruttoinvesteringarna i budgeten år 2024 riktas mot utbyggnadsinvesteringar av infrastruktur, sammanlagt cirka 7,3 miljoner euro, och saneringsprojekt, cirka 4,2 miljoner euro.

Bruttoinvesteringarna i infrastruktur och byggnader enligt ekonomiplanen är cirka 18,6 miljoner euro år 2025 och cirka 17,95 miljoner euro år 2026. Investeringarna kommer att minska avsevärt jämfört med nivån åren 2018–2020 då de uppgick till 22,2–26,9 miljoner euro per år. När ekonomiplaneperioden

framskrider kommer investeringarnas struktur ändras och bli alltmer infrastrukturbetonad i och med byggandet av nya planområden och den infrastruktur som krävs.

Nickby: Aktuella projekt i investeringsplanen åren 2024–2026 är genomförandet av planområdena Skogsbacken (N65) och Dalskärrsvägens östra sida (N48). År 2024 förbereder man sig för den fortsatta planeringen av samhällstekniken vid Nickby gårds centrum (NG8) samt byggandet av korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen i samarbete med NTM-centralen. De lösningar som genomförs på detaljplaneområdet Nickby gårds centrum (NG8) under ekonomiplaneperioden 2025–2026 är centrala med tanke på Sibbos tillväxt, uppfyllandet av MBT-avtalet och inledandet av persontågtrafik mellan Kervo och Nickby. I Nickby förbereds även inledningen av rivningsprojektet i Sockengårds kvarter. Rivningen av byggnader som tas ur bruk möjliggör utvecklingen av Sockengårds kvarter.

Behovsutredning och projektplan av Lukkarin koulu planeras utföras under åren 2024–2025. I och med dessa preciseras bilden över byggnadens framtida behov och de byggnadsprojekt som fodras.

Söderkulla: Man förbereder sig för att inleda byggandet av kommunaltekniken på planområdet östra Tasträsk (T6), planera bostadsområdet Massby Danielsbacka (M3) och utföra planområdet Söderkulla gård (S20) åren 2024–2026. Arbetet med området Tasträsk IV (T9) färdigställs under åren 2024–2025.

Servicebyggandet i Miiliområdet (Miilihallen och Söderkulla skola) har planerats således att byggandet av idrottshallen inleds år 2025 och att hallen är i bruk år 2027. Man har förberett sig för byggnadsplaneringen av Söderkulla skola år 2024 och att byggandet inleds under ekonomiplaneperioden.

Tallmo: Man förbereder sig för att genomföra gatu- och byggplaneringen av detaljplaneområdet Trä-Tallmo (TM1) och den infrastruktur som krävs av detaljplaneområdet. Planeringen som krävs av infrastrukturen fortsätts på detaljplaneområdet Tallmobågen (TM6) under ekonomiplaneperioden. Byggandet av detaljplaneområdet Tallmo centrum (TM2) beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan. Finslipningsarbeten i Bastukärr planeras för år 2024.

Projektens planläggningsekonomi

Kommunens investeringar planeras på lång sikt och som en helhet som stöder kommunens tillväxtstrategi. Kommunens investeringar granskas såväl med tanke på behoven under budgetperioden (1–3 år) som med tanke på långtidsplaneringen (10 år).

Grundprincipen är att varje investeringsobjekt ses ur helhetsperspektivet som en väsentlig och 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 den mångsidiga användningen är i balans med investerings- och livscykelkostnaderna och planläggningsekonomi. På detta sätt förbättras verksamhetens kvalitet och kostnaderna minskar.

Investeringsprogrammet är ett expertverktyg och i det presenteras investeringarna för tio år framåt enligt investeringsslag och riktade till de olika användarna. Utbyggnadsinvesteringarna i byggnader grundar sig på uppskattningar av befolkningstillväxten som görs utifrån tomtförsäljningen, på bildningstjänsternas servicenätplan, på godkända projektplaner och på tidigare budgetförslag. Ur planläggningsekonomins synvinkel betraktas utbyggnadsinvesteringarna som en helhet när det gäller utbyggnad av infrastruktur och nya verksamhetslokaler. Vid byggande av nya områdeshelheter utarbetas i planläggningsskedet kostnadskalkyler över de kommunaltekniska lösningarna utifrån de preliminära

planerna och översiktsplanerna. Målet är att alla utbyggnadsinvesteringar i infrastrukturen och nya verksamhetslokaler samt köp av råmark täcks genom tomtförsäljningsintäkter från nya områden. Vattentjänsterna ska täcka alla sina kostnader inklusive investeringarna.

Vilka nya områden som är lönsamma med tanke på planläggningsekonomi räknas ut genom att jämföra kostnaderna för byggandet av infrastruktur för planerna nedan.

$$\frac{(\text{Tomtförsäljningsinkomster} - \text{kostnader för infrastruktur})}{\text{framtida invånarantal}} = \text{anskaffningsreserv för service/invånare}$$

Målet är att områdenas tomtförsäljningsinkomster är större än kostnaderna för byggande av infrastruktur. Då kan det resterande beloppet av tomtförsäljningsinkomsterna användas för att investera i service för de nya invånarna i området (bl.a. daghem, skolor).

När områdets planläggningsekonomi är i skick kan alla de investeringar som behövs för de nya invånarna täckas genom tomtförsäljningsinkomster och byggandet av områdena belastar inte ytterligare kommunens ekonomi.

Inom planläggningsekonomi ska också bland annat Tasträskområdet, Tallmoområdet och Nickby gård granskas som helheter som består av flera delområden. Alla dessa områden har tröskelinvesteringar. Kostnaderna för gatuförbindelsen i östra Tasträsk, järnvägsunderfarten vid Nickby gård och tröskelinvesteringarna i Tallmo ställs sålunda i relation till projektens lönsamhet i hela influensområdet. Om projekthelheten är lönsam, kan tröskelinvesteringarna genomföras separat utan att belasta tomtförsäljningsinkomsterna.

Namn	Kostnader för infrastruktur	Tomtförsäljningsinkomster	Anskaffningsreserv för service	Invånarantal cirka	Bedömningstyp
NG8 Nickby gård	25 200 000 €	32 640 000 €	4 015 €/inv.	2 600	Översiktsplan
ARA-bidrag	3 000 000 €		bidrag beaktat		
Totalt	22 200 000 €				
NG9 Norrängen	1 580 000 €	2 240 000 €	4 125 €/inv.	100	Förverkligt entreprenadpris
N65 Skogsbacken	2 100 000 €	2 900 000 €	2 864 €/inv.	281	Översiktsplan
T9 Tasträsk IV	1 584 000 €	3 810 000 €	9 678 €/inv.	230	Förverkligt entreprenadpris
Bostadsområdet Massby Danielsbacka och södra Massby (M3)	4 400 000 €	11 540 000 €	7 933 €/inv.	900	Översiktsplan + preliminär uppskattning på basis av referensplanen
S20 Söderkulla gårds bostadsområde	1 800 000 €	2 350 000 €	3 793 €/inv.	145	Översiktsplan
T6 Östra Tasträsk	5 250 000 €	1 796 000 €	- 6 396 €/inv.	540	Översiktsplan
TM1 Trä-Tallmo	1 500 000 €	2 750 000 €	6 944 €/inv.	180	Översiktsplan
TM6 Tallmobågen	12 450 000 €	12 700 000 €	149 €/inv.	1677	Preliminär plan

I tabellen ovan beskrivs de kommande infrastrukturprojektens planläggningsekonomi med hjälp av kostnaderna för infrastrukturen, tomtförsäljningsinkomsterna, en bedömning av invånarantalet samt upphandlingsreserven för service. I kostnadskalkylerna ska planeringens noggrannhet tas i beaktande. Kostnadskalkylerna preciseras i takt med att planeringen framskrider. Ju längre områdets kommunalteknik och övrig infrastruktur har planerats desto noggrannare är bedömningen av kostnaderna gällande områdets planläggningsekonomi. Den preliminära uppskattningen grundar sig på kommunens egen bedömning av kostnaderna och tomtförsäljningsinkomsterna. Den preliminära planen och översiktsplanen grundar sig på en kostnadskalkyl, som har planerats och utarbetats av en konsult. Entreprenadpriset grundar sig på entreprenadens verkliga kostnader.

Vid bedömningen av planläggningsekonomi för tomtförsäljningsinkomsternas del utnyttjas uppgifter om den förverkligade tomtförsäljningen på motsvarande områden i Sibbo samt andra utredningar om tomtförsäljningspriserna på olika områden. Bedömningen av invånarantalet på planområdena grundar sig på samma kalkyl över efterfrågan på service som med vilken man bedömer förändringar i kommunens totala befolkningens mängd.

I allmänhet kan planläggningsekonomi för nya områden förbättras genom att bygga planområdenas infrastruktur mera kostnadseffektivt och genom att utöka antalet tomter eller höja tomternas försäljningspris. Genom att förbättra tomternas försäljningspris och genom effektiv konkurrensutsättning är det möjligt att förbättra områdets planläggningsekonomi.

Sektorn för samhälle och miljö bruttoinvesteringar

Begrepp och investeringarnas finansiering

Utbyggnadsinvestering:

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

Nyinvestering:

byggande av en 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. Däremot ska utbyggnadsinvesteringarna finansieras med intäkter från tomtförsäljningen, och då skulle tillväxten inte förorsaka 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 planläggningsekonomi och en fungerande och önskad samhällsstruktur.

Alla angivna kostnader har angivits enligt moms 0 %.

Planering av investeringar

Investeringarna i service och infrastruktur görs alltid för att tillgodose de förväntade behoven. Målet är att förbättra den ekonomiska och operativa servicenivån och att genomföra kommunens strategi. En effektiv beslutsprocess och ett bra resultat kräver alternativa lösningar och en bedömning av deras operativa och ekonomiska konsekvenser.

Att planera och genomföra en investering innan behovet blir verklighet kräver att man i god tid tar fram alternativ, identifierar konsekvenserna och väljer det alternativ som ska genomföras. I praktiken innebär detta för både infrastruktur- och serviceinvesteringar minst fem år innan en ny byggnad eller ett nytt system tas i bruk. Detta ger tillräckligt med tid för projekt- och översiktsplanering, genomförandeplanering, konkurrensutsättning och genomförande.

Investeringsobjekten inkluderas i kommunens investeringsprogram, som görs upp för tio år. För de största investeringarna är det lämpligt att genomföra separata utredningar av alternativen, och för övriga investeringar kommer sådana utredningar att genomföras på den nivå som projektet kräver för att komplettera investeringsprogrammet.

Investeringsplanen för åren 2024–2026 har utarbetats under sektorn för samhälle och miljöns ledning i samarbete med småbarnspedagogik, utbildning, vardag och fritid samt planläggning och Sibbo Vattens ledning.

- **Investeringarna i infrastruktur** utarbetas i tätt samarbete med enheten Gator och grönområden, Sibbo Vatten och enheten Planläggning. Det centrala målet för kommunens planläggningsekonomi är att tomtförsäljningsintäkterna täcker alla utbyggnadsinvesteringar.
- **Investeringarna för att bygga ut servicen** godkänns i investeringsprogrammet och -planen först när användarna i samarbete med tekniska väsendet har fastställt deras behov och alternativ. Nya projekt inleds enligt bildningstjänsternas godkända servicenätplan och separata beslut.
- För **saneringsinvesteringars** del prioriterar Lokalitetsförvaltning 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 effektivisera 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.

Efter remissbehandlingen bereds den uppdaterade investeringsplanen för tekniska utskottet. I den uppdaterade investeringsplanen beaktas de saker eller anmärkningar som organen framfört i sina utlåtanden, varefter tekniska utskottet behandlar planen på nytt och bifogar den till budgeten som behandlas i kommunstyrelsen och vidare i fullmäktige.

Anslagens bindande karaktär

Projektgrupper; anslagen för utbyggnadsinvesteringar (infrastruktur och byggnader), återinvesteringar, saneringsinvesteringar och övriga investeringar är för helhetsanslagens del i projektgrupperna bindande för tekniska utskottet. Tekniska utskottet har rätt att ändra projektgruppens interna anslagsfördelning mellan de olika byggobjekten så att projektgruppens ursprungliga anslag bibehålls. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt.

För saneringsprojekt anvisas anslagen "*Projekt allokerade av utskottet*" och "*Energieffektivitetsprojekt*", där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens effektivitet och brådska.

Anslaget för en första inredning av fastigheter ingår i utbyggnads- och återinvesteringsprojektets helhetsanslag, och det har specificerats som en 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 bolagsstyrelse för investeringarna i ifrågavarande bolag. Om investeringar beställs av kommunen, visar kommunens driftsekonomi lika stora inkomster och utgifter.

Sibbo Vattens direktion beslutar om vattentjänsternas investeringar.

Investeringsplanen 2024–2026

Investeringsplanen är budgetens treåriga investeringsdel, där det första året är bindande. Projekten i investeringsplanen har prioriterats av de olika förvaltningarna med hänsyn till behoven och de ovan beskrivna alternativen. För projekten i investeringsplanen görs projektplaner som definierar deras syfte, finansiella och operativa mål, innehåll, faser, risker och preliminär tidtabell för varje projekt.

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.

I tabellen nedan ses ett sammandrag av bruttoinvesteringarna i kommunens investeringsplan enligt ovan anförda indelning. Investeringarna har fastställts till största del enligt kostnadsnivån år 2023.

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar, infra	-3 580	-3 334	-4 170	-5 360	-7 295	-11 720	-9 390
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-10 474	-1 683	-289	-595	-1 250	0	0
Återinvesteringar	-3 159	-1 313	-353	-635	-800	-3 650	-6 150
Saneringsinvesteringar	-4 798	-9 033	-3 783	-7 630	-3 580	-2 560	-3 130
Övriga investeringar	-226	-619	-282	-1 255	-2 465	-350	-200
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	-22 238	-15 981	-8 877	-15 475	-15 390	-18 280	-18 870
BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Byggnader	-17 483	-9 781	-3 493	-5 720	-3 670	-5 350	-7 650
Infrainvesteringar	-4 439	-4 798	-5 085	-7 825	-10 690	-12 770	-11 110
Idrottstjänsters investeringar	-317	-1 402	-299	-1 930	-1 030	-160	-110
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra och byggande)	-22 238	-15 981	-8 877	-15 475	-15 390	-18 280	-18 870

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.

För större investeringar utarbetas en projektplan som ska baseras på det alternativ som jämförts och valts. Utredningen av alternativen kan vara en fristående utredning eller kopplas till annan övergripande planering, t.ex. planlägningsprogrammet eller servicenätplanen. I samband med projektplanen görs en noggrannare behovsbedömning, ramen för projektets genomförande och kostnadskalkyl fastställs. På så sätt kan godkännandet av en projektplan fungera som ett investeringsbeslut.

Efter att projektplanen har godkänts fortsätter projektet med genomförandeplaneringen i enlighet med beslutet. Efter genomförandeplaneringen konkurrensutsätts byggentreprenaden, och ett beslut fattas på grundval av resultatet av upphandlingen. Investeringsprojekten avslutas med överlämnandet och ibruktagandet.

Åren 2024–2026 betonas särskilt investeringarna för att bygga ut infrastrukturen. Investeringarna för att bygga ut infrastrukturen föreslås vara cirka 7,3 miljoner euro år 2024, cirka 11,7 miljoner euro år 2025 och cirka 9,4 miljoner euro år 2026. Utgångspunkten är att dessa investeringar täcks genom tomtförsäljningsinkomster från nya områden.

Den viktigaste investeringen under ekonomiplaneåren 2025–2026 är byggandet av bostadsområdet Nickby gårds centrum (NG8). Betydande investeringsprojekt som ska planeras och genomföras under denna budget- och ekonomiplaneperiod är också bland annat detaljplaneområdena Trä-Tallmo, Skogsbacken, Söderkulla gård och östra Tasträsk.

Investeringar för att bygga ut servicen har minskat till följd av att de stora bildningscenterprojekten har avslutats. Behovsutredningen och planeringen av saneringen av skolfastigheten Lukkarin koulu blir aktuella under ekonomiplaneperioden.

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-3 580	-3 334	-4 170	-5 360	-7 295	-11 720	-9 390

I tabellen ovan beskrivs utbyggnadsinvesteringarna på planområden i sin helhet, och i tabellen nedan beskrivs projekten enligt genomförandefas under investeringarnas planeringsperiod.

Nya planområden är nya områden som planläggs och där gator, grönområden och övriga allmänna områden byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan. Redan existerande områden har gällande planer som nu förnyas. Om områdena till exempel redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur, betyder det att den nuvarande planen effektiveras och ombyggnadet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen. Utbyggnadsinvesteringarna omfattar också en reservering på 250 000 euro för planering och genomförande av företagsområden.

Gator och grönområde, Investeringsplan för åren 2024-2026

	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utvidgningsinvesteringar, planområden	-7 295 000 €	-11 720 000 €	-9 390 000 €
Nickby			
NG 8 Nickby gård	planering	markbygg.	markbygg.
NG 8 Under spåret	planering	markbygg.	markbygg.
N 45 B Sockengården	planering av rivning	rivning	planering
N 47 Perrongbrons kvarter 1012 och 1032	planering	planering	
N48 Östra delen av Dalkärsvägen	planering	markbygg.	markbygg.+finsl.
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	finslipning		
N 65 Skogsbacken	plan.+markbygg.	markbygg.	markbygg.+finsl.
Söderkulla			
E 5 Hangelby arbetsplatsområdet, 2 skedet	planering	planering	planering
M 3 Massby Danielsbacka bostadsområde och södra sida	planering	planering	planering
S17D Söderkulla affärscentrum	planering	planering	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	planering	planering	
S 20 Söderkulla gård	markbygg.	markbygg.+finsl.	
Sibbostrands park (VU7)	planering		markbygg.
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	rivning	planering	planering
S27 Söderkulla centrum, södra delen	planering	planering	
T 6 Östra delen av Tasträsk	plan.+markbygg.	markbygg.	markbygg.
T 8 Stenkulla	finslipning		
T 9 Tasträsk IV	finslipning	finslipning	
Kvartsgränd	planering		
Talmo			
TM 1 Trä-Tallmo	plan.+markbygg.	markbygg.+finsl.	
TM 6 Tallmobågen	planering	planering	
BA5 Utvidgningen av Bastukärr arbetsplatsområdet	finslipning		
Bastukärr, långtradarvägen	finslipning		

Tidtabellen för gatornas och parkernas utbyggnadsinvesteringar 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

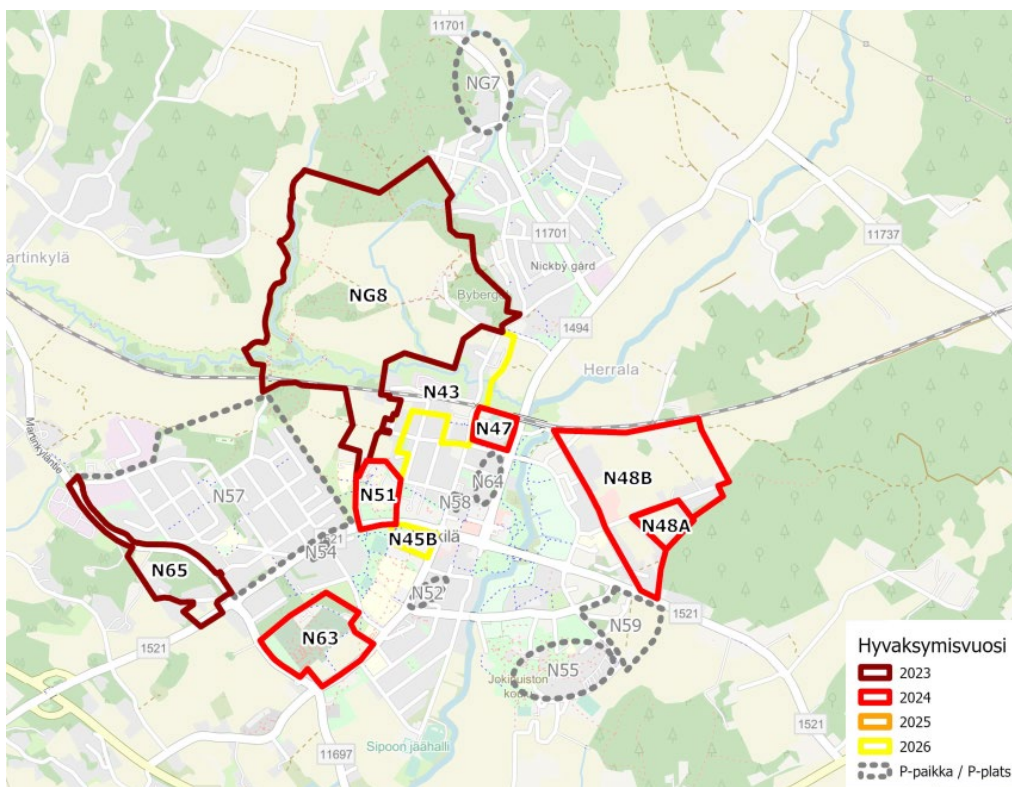


Bild 1. Utdrag ur planläggningsprogrammet (inkl. också områden utanför egentliga planläggningsområdet på det s.k. parkeringsområdet).

Nickby gårds centrum (NG8)

Kommunfullmäktige i Sibbo godkände planförslaget för Nickby gårds centrum (NG8) i juni 2023.

Kommunstyrelsen beslutade i sin behandling att ändra planförslaget lite genom att stryka kvarter 14044 för att bespara skogsområdet. På basis av beslutet ströks kvarteret och gatan där ändrades till en gång- och cykelbana. Ändringens konsekvens är att planområdet minskar med cirka 0,9 ha och den upphävda byggrätten är liten (cirka 900 m²vy) och påverkar därför inte planens mål eller dess konsekvensbedömning.)

Nyckelinformationen i den godkända detaljplanen är följande:

- befolkningsmålet för området är cirka 2 600 invånare
- höghus har cirka 500 invånare
- kvarteren för höghus vid Klockarvägen har ändrats till radhus- och höghusområde
- i och med minskningen av höghus har höghusens parkering omorganiserats på nytt och det finns inget behov för parkeringsanläggningar och därmed inget behov för ett centraliserat parkeringssystem
- planen innehåller några höghus för att tillhandahålla kommersiella lokaler och tjänster i området. Antalet affärslokaler är oförändrat.

Besvär om detaljplanen har lämnats in i Helsingfors förvaltningsdomstol, och deras behandling pågår. Planeringen av området fortsätts enligt planerna under behandlingen av besvären. Områdets genomförande och byggnadsarbeten kan inledas när planen vinner laga kraft.

De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. Planeringen av Nickby gårds centrum är kopplad till planeringen av järnvägen mellan Kervo och Nickby och inledandet av persontågtrafiken, eftersom området möjliggör för sin del ett tillräckligt befolkningsunderlag för persontågtrafiken.

Byggandet av planområdet Nickby gårds centrum (NG8) har preliminärt delats in i fyra olika faser. I den första fasen planeras byggandet av friluftsleder och discgolfbanan till största del under år 2023. I den andra fasen planeras planområdets matargata, gatunätet i de västliga och nordliga delarna, Klockarvägens gatuarrangemang och järnvägsunderfarten under år 2024. I den tredje fasen planeras egnahemsområdets gatunät i den nordostliga delen. I den sista fasen planeras gatunätet i den sydostliga delen och områdets matargatuförbindelse mot ost. En station för persontågtrafik planeras på detaljplaneområdet bredvid Nickby gårds centrum (N43 området vid järnvägsstationen i Nickby), så att stationen integreras med förbindelser för gång- och cykeltrafik i den nya detaljplanen för Nickby gårds centrum och det nuvarande Nickby centrum.

Genomförandet av detaljplanen Nickby gårds centrum inleds med byggande av ersättande friluftsleder och en discgolfbana. Arbetet med att bygga områdets gatunät inleds på Norrskogsvägen som fortsätter från detaljplaneområdet NG9 Norrängen, vilket möjliggör inledningen av egnahemshus- och småhusproduktionen i ett så tidigt skede som möjligt. Byggandet av matargatuförbindelsen, som klyver området i nordlig-sydlig riktning, och järnvägsunderfarten inleds samtidigt.

År 2024 reserveras 250 000 euro för byggandet av områdets friluftsleder och 850 000 euro för planeringen av samhällstekniken och järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum (NG8).

Byggande av detaljplaneområdet har preliminärt delats i 6–9 faser. En närmare fasindelning vidareutvecklas när genomförandeplaneringen framskrider. Fasindelningen av områdena och tidtabellen för genomförandet påverkas av bland annat efterfrågan på bostäder och ramarna för en helhetsekonomiskt hållbar investeringsekonomi. Utgående från översiktsplanerna skulle byggandet av hela planområdet kosta totalt cirka 25,2 miljoner euro och intäkterna från tomtförsäljningen på området skulle uppskattningsvis uppgå till cirka 32,6 miljoner euro. Kostnadskalkylen omfattar kostnaderna för järnvägsunderfarten, matargatan och byggandet av gatorna i bostadsområdena. I planläggningsekonomins ekvation är områdets anskaffningsreserv för service cirka 4 015 euro/person, medräknat stöd för byggande av infrastruktur i MBT-området (3 miljoner euro).

Arbetet med att bygga detaljplanområdet Nickby gårds centrum utförs på basis av fasindelningen till största delen under 2020-talet, men arbetet fortsätter även under 2030-talet. Största delen av tomtreserven för egnahemshus och småhus bildas under åren 2025–2028 och tomtreserven för höghus under åren 2026–2028. Nickby gårds centrum beräknas stå för 40–66 procent av all produktion av tomter för egnahemshus i Nickby från 2025 till omkring 2036. Motsvarande andel av produktionen av tomter för småhus och höghus i Nickby uppskattas vara cirka 50–66 procent under samma tidsperiod.

Investeringar som krävs för persontågstrafiken mellan Kervo och Nickby hör inte till genomförandet av detaljplaneområdet NG8. Kostnadskalkylen för Nickby järnvägsstation och dess infrastruktur utarbetas under hösten 2023 och våren 2024. Gatuarrangemangen vid stationen samt anslutningsparkeringen och plattformarna kommer att byggas när persontågstrafiken mellan Kervo och Nickby inleds, vilket beräknas ske vid övergången mellan 2020- och 2030-talet.

Järnvägsunderfarten vid Nickby gård

I utkastet till detaljplan slutar Norrskogsvägen vid järnvägsunderfarten, som förbinder Nickby gårds centrum med det nuvarande Nickby centrum och förbättrar tillgängligheten till skolorna avsevärt. Järnvägsunderfarten främjar också tomternas attraktionskraft och försäljningen av tomterna på bostadsområdet och skapar en mångsidigare tomtförsäljningsreserv.

Matargatan, järnvägsunderfarten och lösningarna kring stationsområdet bildar en sammanhängande helhet och bidrar till smidiga trafikförbindelser i området. Att senarelägga byggandet av

järnvägsunderfarten medför inga ekonomiska besparingar om helheten är den nuvarande men dragningsfaktorerna uppstår genast.

Järnvägsunderfarten tryggar också trafikförbindelsen mellan banans syd- och norrsida, om Sibbo å svämmas över eller om förbindelsen av någon annan orsak är avbruten samt minskar fordonstrafiken på Borgnäs vägen.

Understöd för byggande av Nickby gårds infrastruktur

Syftet med understödet är att inleda och tidigarelägga byggandet av nya bostadsområden i tillväxtcentrum där kommunerna har undertecknat ett intentionsavtal om markanvändning, boende och trafik (MBT) med staten. Understödet utgör högst 30 procent av de godtagbara kostnaderna för projektet.

Kommunen har ansökt om understöd för byggande av infrastruktur i MBT-områden för projektet vid Nickby gård (byggnadstid 2022–2026). Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet (ARA) har fattat ett beslut om understödet. År 2022 har ett anslag på 2 865 000 euro reserverats för området och år 2023 ett villkorligt anslag på 135 000 euro. Understöd har beviljats för byggandet av matargatan och järnvägsunderfarten.

Kostnadskalkylen för genomförandet av detaljplaneområdet fördelas på följande sätt:

Kostnadsdel	Kostnadskalkyl
Matargata och områdets infrastruktur	15,0 miljoner euro
Järnvägsunderfart	7,7 miljoner euro
All genomförandeplanering	1,85 miljoner euro
Stabilisering	0,7 miljoner euro
Totalt	25,25 miljoner euro

ARA fattar årligen beslut om statsunderstöden i enlighet med förhandsbesluten, förutsatt att det i statsbudgeten finns en befogenhet för detta. Det villkorliga understödsbeslutet för år 2023 ska sökas senast 31.10.2023. ARA-understödet kan allokeras till planering och genomförande av området. Enligt preliminära uppskattningar kan ett understöd på högst cirka 255 000 euro beviljas år 2024 för planering, cirka 1 785 000 euro för planering och byggande år 2025 och 960 000 euro för byggande år 2026. Fullt understöd förutsätter att byggandet kan inledas enligt planerna för matargatans och järnvägsunderfartens del år 2025.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2024–2026 planeras samhällstekniken vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Gatu- och byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas våren 2024. Planläggningen av Dalskärrsvägens östra sida är fördelat i två olika avtalsplanprojekt (N48A och N48B). Den mindre andelen som genomförs först är N48A Dalskärrsvägens östra sida, Farbrorvägens område. I andra fasen av N48B Dalskärrsvägens östra sidas detaljplan strävas det efter att i samband med planprojektet optimera planläggningsekonomi och att i förslagsskedet utarbeta ett markanvändningsavtal om båda detaljplaner.

Målet är att så snabbt som möjligt utöka speciellt tomtreserven för egnahemshus, men även tomtreserven för små- och höghus i Nickby, för de nuvarande tomterna är till största delen redan sålda och kommunen har inga egnahemstomter att erbjuda. Därtill har man som viktigt mål att bilda en plan-

och tomtreserv enligt kommunens strategi, vilket betyder att tomtförsäljningen styr byggandet av nya detaljplaneområden utifrån efterfrågan.

Genomförande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdena N65 Skogsbacken och N48 Dalskärrsvägens östra sida ska inledas under ekonomiplaneperioden.

Slutförande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdena N65 Skogsbacken och N48 Dalskärrsvägens östra sida färdigställs under ekonomiplaneperioden.

Tallmo

Planering

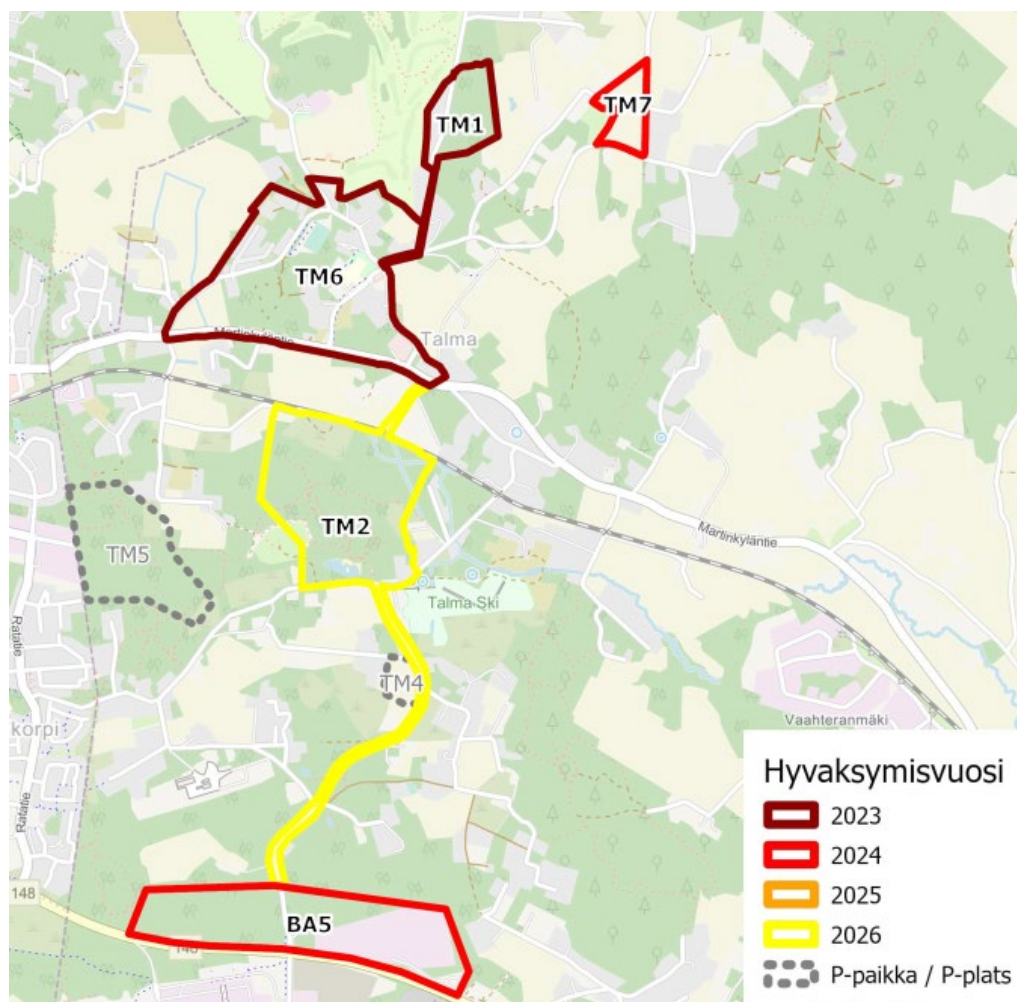


Bild 2. Utdrag ur planläggningsprogrammet (inkl. också områden utanför egentliga planläggningsområdet på det s.k. parkeringsområdet).

Gatu- och byggnadsplaneringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna färdigställas våren 2024.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i enlighet med planläggningsprogrammet först genom att utveckla den befintliga samhällsstrukturen på detaljplaneområdet TM6 Tallmobågen. Planeringen av planområdet i Tallmobågen fortsätter under ekonomiplaneperioden.

Tallmoområdet planeras som en helhet. Byggandet av detaljplaneområdet TM2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Genomförande

Genomförandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2024.

Slutförande

Slutförandet av utvidgningen av TM1 Trä-Tallmo, Långtradarvägen och arbetsplatsområdet i Bastukärr infaller under ekonomiplaneperioden.

Söderkulla

Planering

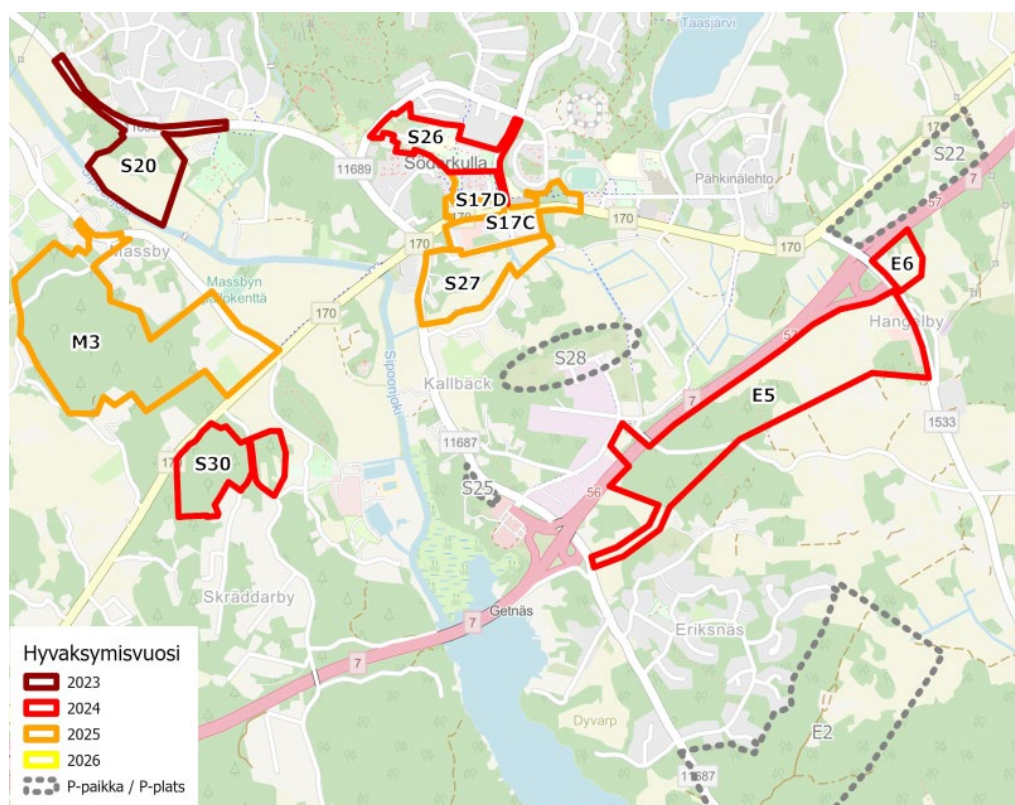


Bild 3. Utdrag ur planläggningsprogrammet (inkl. också projekt utanför egentliga planläggningsområdet på det s.k. parkeringsområdet).

S20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas enligt detaljplan till ett egnahems- och småhusbetonat område. I översiktsplanen uppskattas kostnaderna för att bygga infrastrukturen till cirka 1 800 000 euro och de beräknade intäkterna från tomtförsäljningen till cirka 2 350 000 euro. Det egnahems- och småhusbetonade området kommer att få omkring 145 nya invånare. Då är anskaffningsreserven för service cirka 3 800 euro/invånare. Gatu- och byggnadsplaneringen av detaljplaneområdet färdigställs början av våren 2024, varefter byggandet av området inleds.

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivisera Söderkulla centrum. I planlägningsprogrammet delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplaneperioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla. Ett avtal om att inleda planläggningen har ingåtts mellan kommunen och markägaren.

Planområdet Lärdomsvägen (S26) har avskilts till en egen helhet från planområdet Söderkulla centrum (S17C). I planen undersöks möjligheterna att utveckla bostäderna och daghemmen i området till följd av att skolverksamheten flyttas från området. I området planeras höghus och småhus samt i mån av möjlighet affärslägenheter på gatuplan i höghusen. Friluftsleden och grönförbindelsen som går genom området bevaras. Som en del av planarbetet kommer Amiralsvägen att förbättras på avsnittet mellan Nya Borgåvägen och Tasbyvägen. Det har planerats att delarna A+B av skolcentret vid Lärdomsvägen rivs som förberedande byggåtgärder. Det har reserverats 400 000 euro för rivningsarbeten och 50 000 euro för planering av infrastruktur år 2024.

Kommunstyrelsen beslutade sommaren 2022 att detaljplanerna B13 & B14 för Sibbostrand vidareutvecklas genom konkurrenspräglad dialog, som syftar till att hitta den mest kostnadseffektiva lösningen för kommunen att färdigställa den östra delen av området. På grund av försämrade marknadsförhållanden har det blivit betydligt svårare att hitta en samarbetspartner. Projektets förs vidare om konjunkturerna tillåter under ekonomiplaneperioden.

Planeringen av andra skedet av E5 Hangelby arbetsplatsområde inleds under ekonomiplaneperioden. Målet är att som stöd för planläggningen planera och utreda principerna för byggandet av infrastrukturen i området. Avsikten med planarbetet är att möjliggöra utvecklingen av ett arbetsplatsområde med goda trafikförbindelser i enlighet med Generalplan för Sibbo 2025. På grund av markägarförhållandena kommer området vid behov att planläggas och byggas i etapper, enligt principen att kommunen planlägger och bygger infrastruktur huvudsakligen endast på den mark som den äger.

Detaljplanen av bostadsområdet i M3 Massby Danielsbacka och detaljplanen för utbyggnaden av södra delen av området M5 Massby kombinerades till en helhet. Målet är att förbättra detaljplaneområdets planläggningsekonomi genom att samtidigt planera även utbyggnaden av södra delen av området. Genom att fördela både tröskelinvesteringarna som krävs för Massbyvägen på två detaljplaneområden och intäkterna från tomtförsäljning, kan den totala kostnaden för utvecklingen av området göras mer lönsam. Avsikten är att planering och planläggning av området fortsätter under ekonomiplaneperioden.

Östra Tasträsk

Detaljplanen T6 Östra Tasträsk trädde delvis i kraft våren 2023 genom kommunstyrelsens beslut, exklusive de byggnader som besväret gäller.

Detaljplaneområdet är en del av Taskträskområdet som består av flera detaljplaneområden. Att bygga en trafikförbindelse (tröskelinvestering) till träskets östra del är också nödvändigt med tanke på de detaljplaneområden som byggts tidigare.

Kommunen äger cirka 13 400 m²vy mark i området, varav 8 550 m²vy är tomter för småhus och 4 850 m²vy tomter för egnahemshus. Att bygga infrastrukturen i området kostar cirka 5 250 000 euro enligt den uppdaterade kostnadskalkylen. I översiktsplanskedet uppskattades det att byggkostnaderna kunde minskas med cirka en miljon euro genom att bl.a. övergå till en mera naturenlig och miljöanpassad dagvattendränering med hjälp av s.k. sänkdiken. Kommunens tomtförsäljningsinkomster är

uppskattningsvis 1 796 000 euro och området kommer att få cirka 540 invånare. Då finns det inget utrymme för en anskaffningsreserv för service i detaljplanen, men med tanke på hela Tasträskområdet är det viktigt att detaljplanen T6 Östra Tasträsk genomförs.

Genomförande

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbackas detaljplanehelhet sker i huvudsak utanför ekonomiplaneperioden, dvs. under åren 2027–2029.

Byggandet av samhällstekniken i S20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att gatu- och byggnadsplanerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Byggandet av samhällstekniken i T6 Östra Tasträsk inleds år 2024. Fasindelningen av områdets genomförande har preliminärt planerats så att första fasen inleds år 2024 med byggande av matargatan söderifrån. År 2025 byggs tomtgator som löper samman med den nya matargatan, och byggandet av matargatan från norr ända till bron inleds. År 2025 säkerställs även i ett tillräckligt tidigt skede tillräckliga lösningar för dagvattnet längs Tasträskvägen. Syftet med dessa åtgärder är att förebygga markbyggnadens skadliga konsekvenser för sjöns vattenkvalitet. År 2026 byggs Tasträskvägen vidare och tomtgatorna i detaljplaneområdets norra del. Avsikten är att bygga en bro som förenar matargatans sydliga och nordliga del år 2027 som kompletterar förbindelsen runt Tasträsk och möjliggör kollektivtrafik på det nya gatuavsnittet.

Slutförande

Samhällstekniken för detaljplaneområdet T9 Tasträsk IV färdigställs 2024–2025.

Infrastrukturen i området T8 Stenkulla ska enligt tidtabellen slutföras under år 2024.

Infrastrukturen i området S20 Söderkulla gård ska slutföras år 2025.

Trafikledsprojekt

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-147	-505	-677	-10	-10	0	0
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl	-99						
Rondellen i Kallbäck	-27		-677	-10	-10		
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled	-20	-384					
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskoç	-1	-120					

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. Behovet av trafikledsprojekt uppstår i huvudsak till följd av en ökad användning av leden och det därpå följande behovet av att öka kapaciteten och höja servicenivån.

År 2024 reserveras 10 000 euro för färdigställandet av rondellen i Kallbäck.

Budget- och ekonomiplaneperioden innehåller inga andra trafikledsprojekt.

Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar,byggnader	-10 475	-1 682	-289	-595	-1 250	0	0
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2	-3 695	-1 434	-5	-45			
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten	-6 780	-248	-80		-600		
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat			-36	-100	-500		
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo			-168	-450	-100		
Simhallen i Sibbo					-50		

Ändringsarbeten i bildningscentret Miili (fortsättning av utvidgning- och ändringsarbeten av Sipoonlahden koulu)

Fysiska lokaländringar planeras i inlärningsmiljön i bildningscentret Miili, så att lokalerna lämpar sig bättre till flera enheters verksamhet i det tvåspråkiga bildningscentret.

Ändringsbehoven har beskrivits i en tät samarbetsprocess tillsammans med skolornas och daghemmens personal under läsåret 2022–2023.

Ett anslag på 600 000 euro reserveras för projektets genomförande år 2024.

Utbyggnad av gårdsplanen vid Daghemmet Lillhjärtat och finslipningsarbetet av Nickby Hjärtas gårdsplan

Planeringen av utbyggnaden av gårdsplanen vid Daghemmet Lillhjärtat har inletts och planerna färdigställdes under våren 2023. Utbyggnaden och ändringarna av gården är aktuella eftersom den intilliggande C-byggnaden och dess underjordiska konstruktioner revs under sommaren 2023.

Ett anslag på 500 000 euro reserveras för utvidgningen av gårdsplanen i daghemmet och finslipningen av området kring Nickby Hjärta år 2024. Området kring Nickby Hjärta omfattar skolcentrets resterande gårdsplan, som är utanför daghemsbyggnadens gårdsplan. Så här blir Nickby Hjärtas gårdsområden färdiga i sin helhet.

Lokallösningarna för småbarnspedagogiken i södra Sibbo

Projekt för utbyggnad av lokaler genomförs alltid i samarbete med sektorerna som använder lokalerna utgående från en noggrannare planering. Placering och tomter anvisas till erforderliga byggnader i samband med planering av markanvändningen. Det är centralt att de sektorer som ansvarar för bildningstjänsterna utarbetar en plan för lokalanvändningen på basis av de lokaler de har till sitt förfogande. Från denna plan framgår lokalernas tillräcklighet i proportion till behovet. När det nya servicenätarbetet blir färdigt kommer den också att leda planeringen av investeringar inom småbarnspedagogiken.

Planeringen av daghemmen i södra Sibbo, Västerskogin päviväktö, Skogsbackens daghem och Landsängens daghem, inleddes med en utredning av behoven och alternativen våren 2022. I utredningen undersöktes alternativa lösningar för genomförandet av dessa daghem. På grund av ett långvarigt inomhusproblem valdes en hyrd paviljongslösning för Västerskogin päviväktö och Skogsbackens daghem. Det nya paviljongsdaghemmet i Västerskog, Västerskogs daghem, öppnades i augusti 2023. Senare fattades ett beslut om hyrespaviljong också för Landsängens daghem. Inneluftsproblem var den mest centrala orsaken till den snabba ersättningen.

Ett anslag på 100 000 euro reserveras för lösningarnas finslipning år 2024.

Sibbo simhall

En behovsutredning har utarbetats om en simhall i Nickby, och kommunstyrelsen har på grund av utredningen fattat ett beslut om simhallsprojektets storlek, grundläggande placering och tidtabell. Investeringen genomförs enligt kommunstyrelsens beslut i slutet av 2020-talet. Planeringen av simhallen inleds under år 2024. Inget beslut har hittills fattats angående planeringsarbetets fortsättning eller arbetets programmering.

För planeringen reserveras 50 000 euro.

Återinvesteringar

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Återinvesteringar	-3 159	-1 313	-353	-635	-800	-3 650	-6 150
Nickby hjärta, gymnastiksal	-2 815	-839	-11	-35			
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Daghemmet Lillhjärtat	-46						
varav kostnader för en första inredning							
Bildningens utrymmeslösningar vid Miili-området, Söderkulla skola)	-15	-50		-350	-250	-250	-2 250
varav kostnader för en första inredning							
Gymnastiksalen i Miili (Sipoonlahden koulu, skede 2)		-68	-34	-250	-300	-3 300	-3 900
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Ändringsarbetena i arbetshälsövärdens utrymmen			-248				
Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby, Leppätien päiväkoti					-50		
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen	-270	-98	-60				
Räddningsstationen i Sibbo	-13	-258					
Lönbacka lagerområde					-200	-100	

Bildningscentrets utrymmeslösningar vid Miili-området – revidering och uppdatering av projektplanen för Söderkulla skola

Byggnadens kostnadskalkyl (2021) är cirka 10,9 miljoner euro. Kostnadskalkylen inkluderar kostnaderna för en första möblering, cirka 0,95 miljoner euro.

Projektplanen för Söderkulla skola revideras och uppdateras så att den motsvarar framtidens behov. Målet är en fungerande byggnad av rätt storlek med en förmånligare investering.

Det pågående servicenätarbetet upplyser Söderkulla skolas kända elevantal och elevantalsprognoser. Siffrorna används som utgångspunkt för planeringen för att säkerställa att den blivande byggnaden är tillräcklig stor för att täcka undervisningens behov.

När det finns tillgång till nödvändiga elevantalen och -prognoser uppdateras projektplanen och ett beslut fattas om projektet på basis av de uppdaterade planerna och kostnadsuppgifterna.

Ett anslag på 250 000 euro/år reserveras för planering av lokalerna åren 2024 och 2025. Under planeringsfasen utreds finansieringsmöjligheter och eventuella synergier med bildningstjänsternas behov och andra projekt som planerats av bildningstjänsterna i södra Sibbo. Bygandet av skolan inleds år 2026 och 2,25 miljoner euro reserveras till det.

Idrottshallen i Miiliområdet (Sipoonlahden koulu, fas 2)

Kostnadskalkyl är cirka 10,5 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,9 miljoner euro.

Idrottshallen ska byggas enligt projektplanen för utbyggnads- och ändringsarbeten i Sipoonlahden koulu (2016). Projektplanen har inte tidigare godkänts för idrottshallens del. En separat projektplan har utarbetats för idrottshallen 2021–2022. Den färdigställdes våren 2022 och godkändes i kommunfullmäktige den 12 december 2022. Byggkonsulten för idrottshallen har inlett sitt arbete i maj 2023 och hallens planeringsarbete inleddes i augusti 2023.

Den totala arealen på cirka 1 900 m² omfattar den nya gymnastiksalen på lite över 1 000 m² samt byggandet av omklädningsrum och förråd i Miiliområdet i anslutning till bildningscentret Miili. Både Söderkulla skola och Sipoonlahden koulu befinner sig i bildningscentret Miili, så elever från båda skolor kan utnyttja den utbyggda idrottshallen. Idrottshallens omklädningsrum fungerar som extra skyddsrum för hela bildningscentret.

Tack vare sin omfattande storlek möjliggör idrottshallen utövandet av flera idrottsgrenar och ersätter den gamla gymnastiksalen på Lärdomsvägen. När idrottshallen i Miiliområdet blir färdigt rivs idrottshallen på Lärdomsvägen och området frigörs till kompletteringsbyggande.

Behoven för idrottslokaler i bildningscentret Miili kan tillfälligt täckas med befintliga lokaler och hyreslokaler fram tills byggandet färdigställs. Uppskov från skyldigheten att inrätta skyddsrum ansöks hos räddningsverket.

300 000 euro reserveras för planering år 2024 samt 3,3 miljoner euro för år 2025 och 3,9 miljoner euro för investering år 2026.

Enligt planerna är idrottshallen färdig år 2027.

Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby / Alvägens daghem

Alvägens daghem har tagits ur bruk och inget ersättande daghem har byggts. För Nickby har det föreslagits två grupplokaler för språkbad inom småbarnspedagogik för 4–5-åringar, som är nu tillfälligt i fastigheten Solåker. Dessutom beräknas det att antalet barn ökar och att det har blivit allt svårare att anvisa daghemsplats. Arbetet för att hitta lösningar till ett nytt daghem måste inledas. Det är bra att samtidigt granska daghemslösningarna i Nickby som en helhet.

Ett anslag på 50 000 euro reserveras för behovsplanering.

Lönbacka lagerområde

Det finns ett behov för ute- och kyllagring i och med flytten från den gamla nedlagda depån till depån i Sockengården. En lämplig tomt för detta ändamål har reserverats i Lönbacka företagspark.

Lagerområdet kommer betjäna olika enheter inom sektorn för samhälle och miljö och vid behov även andra funktioner inom kommunen. Kalla lagringshallar och utrymme för utomhusförvaring planeras till lagerområdet. Byggandet av det nya lagerområdet möjliggör rivningen av den gamla depån.

I budgeten reserveras 200 000 euro för år 2024 och 100 000 euro reserveras för år 2025.

Saneringsinvesteringar

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Saneringsinvesteringar	-4 798	-9 033	-3 783	-7 630	-3 580	-2 560	-3 130
Idrottsväsendet	-317	-1 402	-299	-1 930	-1 030	-160	-110
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-78	-70	-101	-110	-110	-110	-110
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutrymmen	-239	-679	-133	-450			
Sanering av Nickby idrottsplan		-44		-1 200			
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme		-610	-56	-20	-20		
Konstis utomhus i Söderkulla			-9	-50	-900		
Projektplan för servicebyggnaden på Nickby idrottsplan						-50	
Sanitetsutrymmena vid Tasträsk simstrand				-100			
Lokalitetsförvaltningen	-1 888	-1 804	-1 545	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-922	-768	-843	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	-105	-194	-286	-300	-300	-300	-300
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	-451	-229					
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	-410	-614	-416				
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-1 961	-4 981	-1 306	-2 990	-120	-200	0
Cook and Chill köken fas 2, inneh. Anv. Av förnyelsebar energi	-1 171	-1 716	-20	-200			
Reparation av Jokipuiston koulu	-788	-2 972	-159	-50			
Västerskogin päviväskodin saneeraus	-2						
Sibbo Gymnasium		-24	-987	-2 040	-50	-50	
Topelius salen				-700			
Blå hallen		-269			-20		
Lukkarin koulu					-50	-150	
Måstensby skola, förnyande av taket			-140				
Trafikleder och parker	-632	-845	-633	-1 210	-930	-700	-1 520
Sanering av gator och grönområden	-621	-583	-462	-600	-600	-600	-600
Nickby centralpark, deltagande budgetering	0	-262	-171	0	-330		
Hundparken i Söderkulla				-90			
Vargrondellen	-11						
Saneringen av Idrottsvägen			0	-520			-520
Nybrovägen						-100	-400

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 resurser för investeringar i projekten och fritidssektionen fattar besluten om investeringsobjekten.

Stora saneringsprojekt delas upp i separata projekt i investeringsplanen, och deras investeringar genomförs i samarbete mellan sektorn för samhälle och miljö och idrottsväsendet så att sektorn för samhälle och miljö byggherre fungerar som projektets byggherre.

För småskaliga saneringar av den nuvarande idrottsinfrastrukturen och byggnader reserveras 110 000 euro för åren 2024–2026.

Projektplan för servicebyggnaden på Nickby idrottsplan

Saneringen eller renoveringen av servicebyggnaden på Nickby idrottsplan är ett så pass stort projekt att det är motiverat att börja projektet med projektplanering.

Ett anslag på 50 000 euro reserveras för år 2025.

Följande projekt föreslås som separata projekt i investeringsplanen:

Det reserveras ännu 20 000 euro för garantitida investeringar av **Söderkulla idrottsplan och jordvärme** för år 2024.

Utekonstisbanan i Söderkulla

Förberedelserna för planeringen av utekonstisbanan inleddes hösten 2022 med en översiktsplanering. Målet med planeringen var att utekonstisbanan (2 200 m²) skulle tillgodose behoven för självständig fritidsmotion, särskilt skridskoåkning, då Nickby ishall främst används för föreningsverksamhet. Under sommarsäsongen kan man spela bland annat boboll och tennis på banan.

I planen bedömdes bland annat konstisbanans placering, tillgänglighet, parkering och storlek. Dessutom utreddes objektets genomförbarhet, och byggnads- och underhållskostnader beräknades så att de beräknade anslagen skulle räcka till. Projektets presenterades i bildningsutskottet, fritidssektionen och tekniska utskottet efter att planen blev färdig. Investeringskostnaden för konstisbanan beräknades vara cirka 900 000 euro, varav konstisbanans andel var cirka 46 procent och konstisens kylsystem cirka 54 procent.

För år 2026 reserveras 900 000 euro för genomförandet av projektet.

Lokalitetsförvaltning, saneringsinvesteringar för byggnader

Byggnader saneras på grund av konditionsbedömningar som utförts i fastigheterna. Utifrån dessa bedömningar fastställer man behovet av sanering i fastighetens olika delar samt reparationernas brådskas. Tekniska utskottet behandlar saneringsprojekten i fastigheterna och beviljar anslag till dem.

Lokalitetsförvaltning har genomfört intensifierade konditionsbedömningar i alla kommunens 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, utfördes konditionsbedömningarna år 2020.

De anslag som beviljas av utskottet för saneringsprojekten höjdes till 1,2 miljoner euro för år 2023, så att anslagen kan i framtiden bättre täcka även saneringsinvesteringar av byskolor, daghem och tätortsskolor som avskrivits ur investeringsplanen och för att så effektivt som möjligt upprätthålla konditionsnivån i det nuvarande fastighetsbeståndet.

De mest betydande saneringsobjekten har presenterats i budgeten som separata allokerade projekt och tekniska utskottet beslutar om anslagen för andra saneringsobjekt genom att godkänna objekt och deras anslag. 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 i investeringsprojekt som ökar energieffektivitet är bland annat jordvärme, värmepumpsteknik, behovsstyrd ventilation, standardljus- och ledteknik, solvärme osv.

Saneringsprojekt för byggnader allokerade av tekniska utskottet

Tekniska utskottet fördelar anslagen för saneringsprojekt enligt de ovan anförda fördelningsprinciperna. Beredningen görs som samarbete mellan Lokalitetsförvaltning och lokalernas användare. Objekt som beviljas särskilt anslag hör inte till prioriterade objekt.

För sanering av fastigheter reserveras 1,2 miljoner euro för år 2024 och 1,2 miljoner euro per år för åren 2025–2026.

Energieffektivitetsprojekt, vars syfte är att förbättra energieffektiviteten till exempel genom att minska objektets uppvärmningskostnader. Utgångspunkten är att återbetalningstiden för projektens investeringar är 12–15 år varvid projektens investeringar är även ekonomiskt lönsamma för kommunen. 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 2024 och för åren 2025–2026 reserveras 0,3 miljoner euro per år.

Allokerade projekt

Sibbo gymnasium

Planerna för saneringen av Sibbo gymnasium blev färdiga år 2021. Projektet konkurrensutsattes våren 2022 och arbetet inleddes i augusti 2022. Projektet färdigställs i september 2023. Lokalerna vädras och möbleras efter byggandet, och efter det kan gymnasieverksamheten påbörjas i byggnaden.

Ett anslag på 50 000 euro per år under åren 2024–2025 reserveras för garantitida tillägg och ändringar av saneringen av Sibbo gymnasium.

Lukkarin koulu

Lukkarin koulu färdigställdes år 1987 och byggdes ut år 2001 och 2012. Den utbyggda skolan har ett bra läge i förhållande till området Nickby gårds centrum, som kommer att byggas inom den närmaste framtiden. I byggnaden finns också ett av kommunens Cook & Chill-centralkök. Saneringen av skolan skulle säkerställa byggnadens brukbarhet till minst 2030-talet.

År 2024 reserveras 50 000 euro för behovsbedömning och planering och år 2025 reserveras 150 000 euro för projektplanering av saneringen. Genomförande av saneringen beslutas separat på basis av behovsbedömningen och planeringen.

Mårtensby skola

Kommunstyrelsen beslutade vid sitt möte den 6 juni 2022 att kultur- och fritidstjänster kartlägger aktörer som är möjligtvis intresserade av att hyra Mårtensby skola, med målsättningen att ingå ett långsiktigt avtal med en part utanför kommunen. Kartläggningen färdigställs under år 2023.

Nödvändiga ändrings- och reparationsarbeten samt deras kostnader beräknas efter kartläggning och beslut om byggnadens användningsändamål.

Topeliussalen

Ett anslag på 20 000 euro år för år 2024 reserveras för garantitida tillägg och ändringar av saneringen.

Trafikleder och parker

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

För sanering av gator och parker reserveras 0,6 miljoner euro för åren 2024–2026. Tekniska utskottet beslutar om objekt som genomförs. Ny asfaltering ingår i anslaget.

45C 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. Översiktsplanen för parken innehåller fyra delar: Mångfald, Blomsterparken, Biblioteksparken och Vackra planteringar. Av dessa har Mångfaldsparken genomförts, Blomsterparken planerats och Biblioteksparkens planer har blivit färdiga. Vackra planteringar ska ännu planeras.

Avsikten är att göra Blomsterparkens del av Nickby centralpark år 2024. Biblioteksparken görs under en senare bestämd tidpunkt.

Ett anslag på 330 000 euro reserveras för år 2024.

Saneringen av Idrottsvägen sköts upp till år 2024 efter att idrottsplanen har sanerats.

Ett anslag på 520 000 euro reserveras för år 2024.

Saneringen av Nybrovägen

Nybrovägen mellan Runebergsgården och Stora Byvägen är gammal landsväg, ifrågavarande vägvagnsnitt bör planeras och byggas för att förenligas med omgivande gatuområden. Saneringen av vägvagnsnittet förbättrar gatuområdets trafiksäkerhet.

Ett anslag på 100 000 euro reserveras för planering och grundundersökningar år 2024 och 400 000 euro reserveras för byggande år 2025.

Övriga investeringar

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Allmänna investeringar	-79	-114	-282	-1 255	-2 465	-350	-200
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	-79	-49	-10	-50	-50	-50	-50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	0	-43	-237	-905	-2 345	-250	-100
Korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen		-39	-76	-315	-2 050	-100	
Nickby-Söderkulla lätttrafikled		-4	-71	-100	-250	-150	-100
Belysning av korsningen mellan Söderkullav. o Hansas huset				-10			
Trafiksäkerhetsplan			-20				
Mt170 gång- och cykelled mellan Box och Kullo			-18	-30	-30		
Förbättring av mt 140 mellan Skutsvägen -mt 152, Vanda och Sibbo				-250			
Gång- och cykelbana mellan Lemmenlaakso, Träskända och Norra Paipis skola					-15		
Broböle damm			-52	-200	-20		
Hitå simstrand		-22					
Byggande av laddningsnät till elbilar vid kommunens fastigh.				-50	-50	-50	-50
Rivning av C-byggn. Vid skolcentr. I Nickby			-35	-250			
Granskning av plane-ekonomin vid Gumbostrand-Västerskog-Hitå och Eriksnäs (ny)							

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

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

Korsning mellan Brobölevägen och Oljevägen

År 2021 inledde NTM-centralen och Sibbo kommun ett arbete med att utarbeta en vägplan för att förbättra trafiksäkerheten i korsningen. Projektets kostnader har specificerats i och med planeringen. Preciserade uppgifter om järnvägsunderfartens jordmån, mängden sulfidlera och de skyddsåtgärder det sätter på byggande ökade kostnaderna från den ursprungliga kostnadskalkylen. Projektets kostnader fördelas mellan NTM-centralen och kommunen 50/50.

För att främja projektet reserveras 2,050 miljoner euro för genomförande av vägplanen år 2024 och 100 000 euro år 2025.

Gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla

Planeringen av gång- och cykelvägen mellan Nickby och Söderkulla fortsätter i samarbete mellan NTM-centralen och Sibbo kommun.

För att främja projektet reserveras ett anslag på 250 000 euro för att utarbeta en vägplan år 2024 och för ekonomiplaneåren 2025 150 000 euro och år 2026 100 000 euro.

Gång- och cykelväg längs landsväg 170 mellan Box och Kullo samt förbättring av korsningen mellan landsväg 170 och landsväg 148

NTM-centralen i Nyland, Borgå stad och Sibbo kommun har inlett utarbetandet av en vägplan inklusive nödvändiga utredningar.

Projektet förbättrar trafiksäkerheten genom att bygga en gång- och cykelväg längs landsväg 170 (Nya Borgåvägen) mellan Box och Kullo samt längs landsväg 148 (Oljevägen) i Kullo. Projektet förbättrar dessutom korsningen mellan landsväg 170 och landsväg 148.

Ett anslag på 30 000 euro reserveras för byggnadsplaneringen år 2024. Projektets tidtabell uppskattas nästa år 2024.

Gång- och cykelbana mellan Lemmenlaakso, Träskända och Norra Paipis skola.

En fullmäktigemotion om projektet har lämnats in den 15 november 2021 §139 och dess utlåtande har behandlats av fullmäktige den 13 juni 2022 §58. I motionen föreslås byggande av en gång- och cykelväg från Träskända (korsningen mellan Kaskelantie och Lemmenlaakso) fram till Sibbo/Norra Paipis (Jokelaregionen/Nickby vägska) och ända till Norra Paipis skola. Den totala längden på den gång- och cykelväg som behövs är cirka 3,7 km. NTM-centralen inleder projektet med en åtgärdsutredning hösten 2023.

För projektet reserveras ett planeringsanslag på 15 000 euro år 2024.

Det reserveras 20 000 euro för **Broböle damm** för eventuella ändrings- eller reparationsarbeten efter första användningsåret.

Byggande av ett laddningsnätverk för elfordon vid kommunens fastigheter fortsätter under budget- och ekonomiplaneperioden, 50 000 euro per år reserveras för elfordonens laddningsinfrastruktur i kommunens fastigheter.

Sammanfattande tabell över investeringarna

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-3 580	-3 334	-4 170	-5 360	-7 295	-11 720	-9 390
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-147	-505	-677	-10	-10	0	0
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl	-99						
Rondellen i Kallbäck	-27		-677	-10	-10		
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled	-20	-384					
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog	-1	-120					
	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	-10 475	-1 682	-289	-595	-1 250	0	0
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2	-3 695	-1 434	-5	-45			
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten	-6 780	-248	-80		-600		
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat			-36	-100	-500		
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo			-168	-450	-100		
Simhallen i Sibbo					-50		
	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Återinvesteringar	-3 159	-1 313	-353	-635	-800	-3 650	-6 150
Nickby hjärta, gymnastiksal	-2 815	-839	-11	-35			
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Daghemmet Lillhjärtat	-46						
varav kostnader för en första inredning							
Bildningens utrymmeslösningar vid Miili-området, Söderkulla skola)	-15	-50		-350	-250	-250	-2 250
varav kostnader för en första inredning							
Gymnastiksalen i Miili (Sipoonlahden koulu, skede 2)		-68	-34	-250	-300	-3 300	-3 900
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd							
Nettoinvesteringar							
Ändringsarbetena i arbetshälsövårdens utrymmen			-248				
Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby, Leppätien päiväkoti					-50		
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen	-270	-98	-60				
Räddningsstationen i Sibbo	-13	-258					
Lönbacka lagerområde					-200	-100	

	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Saneringsinvesteringar	-4 798	-9 033	-3 783	-7 630	-3 580	-2 560	-3 130
Idrottsväsendet	-317	-1 402	-299	-1 930	-1 030	-160	-110
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-78	-70	-101	-110	-110	-110	-110
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutrymmen	-239	-679	-133	-450			
Sanering av Nickby idrottsplan		-44		-1 200			
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme		-610	-56	-20	-20		
Konstis utomhus i Söderkulla			-9	-50	-900		
Projektplan för servicebyggnaden på Nickby idrottsplan						-50	
Sanitetsutrymmena vid Tasträsk simstrand				-100			
Lokalitetsförvaltningen	-1 888	-1 804	-1 545	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-922	-768	-843	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	-105	-194	-286	-300	-300	-300	-300
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	-451	-229					
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	-410	-614	-416				
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-1 961	-4 981	-1 306	-2 990	-120	-200	0
Cook and Chill köken fas 2, inneh. Anv. Av förnyelsebar energi	-1 171	-1 716	-20	-200			
Reparation av Jokipuiston koulu	-788	-2 972	-159	-50			
Västerskogin päviväskodin saneeraus	-2						
Sibbo Gymnasium		-24	-987	-2 040	-50	-50	
Topelius salen				-700			
Blå hallen		-269			-20		
Lukkarin koulu					-50	-150	
Måstensby skola, förnyande av taket			-140				
Trafikleder och parker	-632	-845	-633	-1 210	-930	-700	-1 520
Sanering av gator och grönområden	-621	-583	-462	-600	-600	-600	-600
Nickby centralpark, deltagande budgetering	0	-262	-171	0	-330		
Hundparken i Söderkulla				-90			
Vargrondellen	-11						
Saneringen av Idrottsvägen			0	-520			-520
Nybrovägen						-100	-400
	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Allmänna investeringar	-79	-114	-282	-1 255	-2 465	-350	-200
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	-79	-49	-10	-50	-50	-50	-50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	0	-43	-237	-905	-2 345	-250	-100
Korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen		-39	-76	-315	-2 050	-100	
Nickby-Söderkulla lätttrafikled		-4	-71	-100	-250	-150	-100
Belysning av korsningen mellan Söderkullav. o Hansas huset				-10			
Trafiksäkerhetsplan			-20				
Mt170 gång- och cykelled mellan Box och Kullo			-18	-30	-30		
Förbättring av mt 140 mellan Skutsvägen -mt 152, Vanda och Sibbo				-250			
Gång- och cykelbana mellan Lemmenlaakso, Träskända och Norra Paipis skola					-15		
Broböle damm			-52	-200	-20		
Hitå simstrand		-22					
Byggande av laddningsnät till elbilar vid kommunens fastigh.				-50	-50	-50	-50
Rivning av C-byggn. Vid skolcentr. I Nickby			-35	-250			
Granskning av plane-ekonomin vid Gumbostrand-Västerskog-Hitå och Eriksnäs (ny)							

6.1.2 Investeringar, övriga sektorer

Köp och försäljning av markområden

	1 000 €	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BS 2023 Prognos	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Intäkter		5 970	13 698	5 460		5 200	5 200	5 200
Kostnader		-1 830	-3 396	-2 750		-2 500	-2 500	-2 500
Netto		4 140	10 301	2 710	0	2 700	2 700	2 700

Lös egendom

	1 000 €	BS 2021	BS 2022	BG 2023	23 Prognos	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunstyrelsen		0	0	-635				
Vardag och fritid		0	-167	0		-95		
Småbarnspedagogik		-284	-404	-500		-210		
Utbildning		-59	-51	-100		-360		
Netto		-343	-622	-1 235	0	-665	0	0

I ekonomiplanen reserveras ett anslag på 800 000 euro för finansieringen av en simhall år 2025.

IT-program och ibruktagningsprojekt

	1 000 €	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BS 2023 Prognos	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunstyrelsen					0			
Digital förvaltning		-640			-635	-560	-540	-500
Netto		-640			-635	-560	-540	-500

Aktier och andelar

	1 000 €	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BS 2023 Prognos	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunstyrelsen		-599	147	-197			-800	
Bildningsutskottet		0	0	0				
Netto		-599	147	-197	0	0	-800	0

Övriga investeringar

	1 000 €	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BS 2023 Prognos	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunstyrelsen fiberprojekt					0	-600	-600	
Netto		0			0	-600	-600	0

6.2 Sibbo Vattens investeringar

	1 000 €	BG 2024	EP 2025	EP 2026		
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 910	-	2 995	-	2 190
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	50	-	-	-	-
Saneringsinvesteringar	-	500	-	500	-	500
Glesbebyggda områden	-	700	-	700	-	700
Övriga investeringar	-	-	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	4 160	-	4 195	-	3 390

Utbyggnadsinvesteringar 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 ombyggnaden kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Gällande stamledningsnätet används utbyggnadsinvesteringar 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 glesbyggsområden 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.

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Utvidgningsinvesteringar, planområden	- 2 910	- 2 995	- 2 190
Nickby			
NG8 Nickby gårds matargatan	- 500	-800	-400
NG8 Järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum	- 200		
NG8A projekt (motionsbanor + discgolfbana)	- 100		
NG8B Projekt (projekthelhet i norr)		-300	-300
NG8C Projekt (egnahemsområde i nordost)		-150	-300
NG8D Projekt (sydvästra delen)			-100
NG8E Projekt (Sydöstra delen)			-100
N45B Sockengården	- 20	-150	-50
N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032	- 20	-20	
N48 Östra delen av Dalkärsvägen	- 40	-200	-200
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 20		
N 65 Skogsbacken	- 350	-400	
Söderkulla			
B 17 Majvik			
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 30	-50	-50
M3 Massby Danielsbackas bostadsområde	- 50	-50	-50
S17D Söderkulla affärscentrum	- 10	-15	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	- 10	-15	
S 20 Söderkulla gård	- 500	-100	
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 250	-100	
S27 Södra delen av Söderkulla centrum	- 10	-15	
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	-500	-500
T 9 Tasträsk IV			
Tallmo			
TM 1 Trä-Tallmo	- 400	-100	
TM 6 Tallmobågen			-100
TM2 Södra delen av Tallmo centrum		-30	-40

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 tomtförsäljningen, kommer detta att ändra genomförandet av objektens investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Planering

Nickby gård NG8

Kommunfullmäktige i Sibbo godkände planförslaget för Nickby gårds centrum (NG8) i juni 2023. De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. Byggandet av planområdet Nickby gårds centrum (NG8) har preliminärt delats in i fyra olika faser. I den första fasen planeras byggandet av friluftsleder och discgolfbanan till största del under år 2023. I den andra fasen planeras planområdets matargata, gatunätet i de västliga och nordliga delarna, Klockarvägens gatuarrangemang och järnvägsunderfarten samt samhörande vattenförsörjningskonstruktioner under år 2024. I den tredje fasen planeras egnahemsområdets gatunät och vatten- och avloppsförsörjningsnät i den nordostliga delen. I den sista fasen planeras gatunätet och vatten- och avloppsförsörjningsnätet i den sydostliga delen.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2024–2026 planeras samhällstekniken vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Gatu- och byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas våren 2024. Planläggningen av Dalskärrsvägens östra sida är fördelat i två olika avtalsplanprojekt (N48A och N48B). Den mindre andelen som genomförs först är N48A Dalskärrsvägens östra sida, Farbrorvägens område. I andra fasen av N48B Dalskärrsvägens östra sidas detaljplan strävas det efter att i samband med planprojektet optimera planläggningsekonomi och att i förslagsskedet utarbeta ett markanvändningsavtal om båda detaljplaner.

Genomförande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdena N65 Skogsbacken och N48 Dalskärrsvägens östra sida ska inledas under ekonomiplanepериoden.

Tallmo

Planering

Gatu- och byggnadsplaneringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna färdigställas våren 2024.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i enlighet med planläggningsprogrammet först genom att utveckla den befintliga samhällsstrukturen på detaljplaneområdet TM6 Tallmobågen. Planeringen av planområdet i Tallmobågen fortsätter under ekonomiplanepериoden.

Tallmoområdet planeras som en helhet. Byggandet av detaljplaneområdet Tallmo centrum (TM2) beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Genomförande

Byggandet av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2024.

Söderkulla

Planering

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivisera Söderkulla centrum. I planläggningsprogrammet delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplaneperioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla.

Planområdet Lärdomsvägen (S26) har avskilts till en egen helhet från planområdet Söderkulla centrum (S17C). I planen undersöks möjligheterna att utveckla bostäderna och daghemmen i området till följd av att skolverksamheten flyttas från området. I området planeras höghus och småhus samt i mån av möjlighet affärslägenheter på gatuplan i höghusen.

Planeringen av andra skedet av E5 Hangelby arbetsplatsområde inleds under ekonomiplaneperioden. Målet är att som stöd för planläggningen planera och utreda principerna för byggandet av infrastrukturen i området. Avsikten med planarbetet är att möjliggöra utvecklingen av ett arbetsplatsområde med goda trafikförbindelser i enlighet med Generalplan för Sibbo 2025.

Detaljplanen av bostadsområdet i M3 Massby Danielsbacka och detaljplanen för utbyggnaden av södra delen av området M5 Massby kombinerades till en helhet. Målet är att förbättra detaljplaneområdets planläggningsekonomi genom att samtidigt planera även utbyggnaden av södra delen av området.

Östra Tasträsk

Detaljplanen T6 Östra Tasträsk trädde delvis i kraft våren 2023 genom kommunstyrelsens beslut, exklusive de byggnader som besväret gäller.

Detaljplaneområdet är en del av Taskträskområdet som består av flera detaljplaneområden. Att bygga en trafikförbindelse (träskelinvestering) till träskets östra del är också nödvändigt med tanke på de detaljplaneområden som byggts tidigare.

Genomförande

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbackas detaljplanehelhet sker i huvudsak utanför ekonomiplaneperioden, dvs. under åren 2027–2029.

Byggandet av samhällstekniken i S20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att gatu- och byggnadsplanerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Byggandet av samhällstekniken i T6 Östra Tasträsk inleds år 2024. Fasindelningen av områdets genomförande har preliminärt planerats så att första fasen inleds år 2024 med byggande av matargatan och vatten- och avloppsförsörjningen söderifrån. År 2025 byggs tomtgator som löper samman med den nya matargatan, vatten- och avloppsförsörjning och byggandet av matargatan från norr ända till bron inleds. År 2026 byggs Tasträskvägen, tomtgatorna i norra delen av detaljplanen och samhörande vatten- och avloppsförsörjning.

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 50	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo		-	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 50	-	-

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Ett litet anslag reserveras för planeringen ifall förhandlingarna om Östersundoms område framskrider så att det är rimligt att inleda planeringen.

Saneringsinvesteringar

	BG 2024	EP 2025	EP 2026
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 utvidgningen och saneringen av Viksbacka avloppsreningsverk med en del som motsvarar ägarandelen, dvs. 1,5 %. För detta objekt reserveras årligen 80 000 euro under planperioden.

Övriga investeringar

	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Glesbebyggda områden	- 500	- 500	- 500
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	- 500	- 500	- 500

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. 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 2024 är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (inkl. kommunen och affärsverket Sibbo Vatten) 12,3 miljoner euro negativt. Amorteringar på långfristiga lån uppgår till 14,3 miljoner euro. För att finansiera investeringar och amorteringar har det budgeterats en ökning på långfristiga lån till ett belopp på 22,5 miljoner euro år 2024. Kommunens lånebestånd beräknas uppgå till 115,5 miljoner euro i slutet av år 2024 och till 145,6 miljoner euro i slutet av år 2026. Under planperioden 2024–2026 kommer lån att amorteras till ett belopp av 50,3 miljoner euro och nya lån kommer att tas upp till ett belopp av 88,5 miljoner euro.

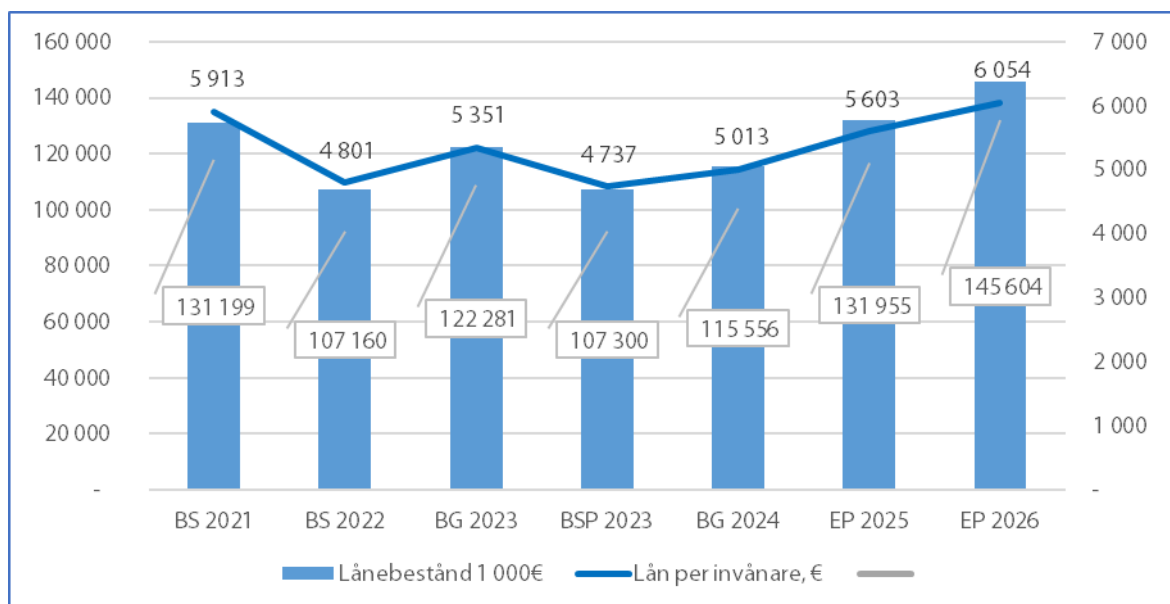
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun

FINANSIERINGSANALYS	BS 2021	BS 2022	ENN 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
exter.kostn.						
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	16 152	21 527	14 304	9 457	9 180	9 313
Extraordinära poster		185				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 897	-13 973	-4 100	-4 785	-4 785	-4 785
Internt tillförda medel sml.	10 255	7 554	10 204	4 672	4 395	4 528
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-19 292	-13 334	-14 000	-19 715	-22 720	-21 870
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	23	827	0			
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 508	14 088	4 500	5 200	5 200	5 200
Investeringar netto	-12 761	1 580	-9 500	-14 515	-17 520	-16 670
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 506	9 134	704	-9 843	-13 125	-12 142
Kassaflödet för finansieringens del						
Ökning av utlåningen						
Minskning av utlåningen	1	1				
Förändringar i utlåningen	1	1	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	32 900	13 550	10 000	22 000	30 000	30 000
Minskning av långfristiga lån	-11 076	-13 519	-13 351	-14 268	-16 434	-18 934
Nuvarande lån	-11 076		-13 351	-13 351	-13 351	-13 351
Nya lån fr.o.m. år 2024				-917	-3 083	-5 583
Förändring av kortfristiga lån		-24 000	1 000			
Förändringar i lånebeståndet	21 825	-23 969	-2 351	7 732	13 566	11 066
Övriga förändringar av likviditeten	-2 614	3 785				
Kassaflödet för finansieringens del	19 211	-20 183	-2 351	7 732	13 566	11 066
Förändring av likvida medel	16 705	-11 050	-1 647	-2 111	440	-1 077
Likvida medel 31.12	22 621	11 571	9 924	7 813	8 253	7 177
Lånebestånd	131 199	107 230	104 879	112 611	126 177	137 243

7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

FINANSIERINGSANALYS	BS 2021	BS 2022	ENN 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
exter.kostn.	1 000 €					
Kassaflödet i verksamheten				5 947		
Årsbidrag	18 455	23 367	15 254	10 732	10 523	10 725
Extraordinära poster		185				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 897	-13 973	-4 100	-4 785	-4 785	-4 785
Internt tillförda medel sml.	12 558	9 579	11 154	5 947	5 738	5 940
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-21 584	-18 491	-20 700	-23 875	-26 915	-25 260
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	23	827				
tillgångar bland bestående aktiva	6 508	14 088	4 500	5 200	5 200	5 200
Investeringar netto	-15 053	-3 576	-16 200	-18 675	-21 715	-20 060
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 495	6 002	-5 046	-12 728	-15 977	-14 120
Kassaflödet för finansieringens del						
Ökning av utlåningen						
Minskning av utlåningen						
Förändringar i utlåningen	0	1	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	32 900	13 550	10 000	22 500	33 000	33 000
Minskning av långfristiga lån	-11 076	-13 519	-12 885	-14 289	-16 601	-19 351
Nuvarande lån	-11 076		-12 885	-13 351	-13 351	-13 351
Nya lån fr.o.m. år 2024				-938	-3 250	-6 000
Förändring av kortfristiga lån		-24 000	3 000	0		
Förändringar i lånebeståndet	10 748	-23 969	115	8 212	16 399	13 649
Förändringar i eget kapital						
Övriga förändringar av likviditeten	-2 625	7 101				
Kassaflödet för finansieringens del	8 123	-16 867	115	8 212	16 399	13 649
Förändring av likvida medel	5 628	-10 865	-4 931	-4 517	422	-471
Likvida medel 31.12	22 621	11 756	6 825	2 308	2 730	2 259
Lånebestånd	131 199	107 229	107 344	115 556	131 955	145 604
Investeringskostnadernas inkomstfinans.%	86		81	44,9	39,1	42,5

7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare



Kommunens lånebestånd uppgick till 103,4 miljoner euro i september 2023. Totalt 73,18 procent av låneportföljen var bunden till fasta räntor. Den genomsnittliga räntan för kommunens lånebestånd var 1,3531 procent den 3 oktober 2023.

Den genomsnittliga låneräntan för lånebeståndet kommer att stiga och räntekostnaderna kommer att öka under planperioden eftersom intäktsfinansieringen inte räcker till för att finansiera investeringarna utan investeringarna och återbetalningarna av gamla lån måste finansieras med nya lån.

Prognosen för Euriborräntorna är att de sjunker under de följande två åren från nuvarande cirka 4 procent till cirka 3 procent.

Källa: Kommunfinans Abp, Apollo-tjänsten, 03.10.2023

8 SIBBO KOMMUNKONCERN

8.1 Kommunkoncernens struktur

Fo-nummer	Koncernbolagen fr.o.m. 1.1.2024	Kommunkoncernens ägarandel
	Dottersamfund	
0877809-5	Asunto Oy Sipoon Tiltalitti - Bostads Ab Sibbo Gransångaren	100
1488818-6	Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	51,6
2732804-9	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 14	100
2732807-3	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 18	100
	Ägarintressesamfund	
1522656-3	Asunto Oy Sipoon Mäntykangas - Bostads Ab Sibbo Tallmo	50
0212887-6	Bostads Ab Sibbo Vintergröna - 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
3307983-5	Kerava-Sipoo Liikuntahallit Oy	37
	Samkommuner	
0213834-5	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	4,45
2274586-3	Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	1,6
0201296-1	Uudenmaan liitto kuntayhtymä	1,19
0131665-6	Keski-Uudenmaan Vesi-kuntayhtymä	17,51

8.2 Sibbo kommuns delkoncern

Sibbo kommuns delkoncern omfattar primärkommunen, affärsverket Sibbo Vatten samt två 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. Två av de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (Sibbo Jussasvägen 14 och Sibbo Jussasvägen 18) 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 ovannämnda fastigheterna till två ömsesidiga fastighetsaktiebolagen. Den tredje, Sibbo Hälsovägen 1, upplöstes 2021. 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. Från och med den 1 januari 2023 finansierar de ömsesidiga fastighetsbolagen sin verksamhet med hyresintäkter från Östra Nylands välfärdsområde.

8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltalitti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren

Grundat 1992, kommunens ägarandel 100 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

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

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

Uppgift: Ägande och förvaltning av bostäder samt uthyrning av dem. 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.

Bindande mål för år 2024

- 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.

En höjning av elpriserna är ett stort hot om ett par år, när det nuvarande elavtalet löper ut. Det nuvarande prisvärda elavtalet gäller till slutet av år 2024.

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 %.

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 ovannämnda 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.

Byggnadens lokaler disponeras av bolaget och hyrs ut från och med 1.1.2023 till Östra Nylands välfärdsområde, och bolagets verksamhetskostnader täcks med den hyra som betalas av välfärdsområdet. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

Enheten Lokalitetsförvaltning inom Sibbo kommuns sektor Samhälle och miljö ansvarar för byggnadens underhåll.

Mål för åren 2024–2026

Bolagets ekonomiska mål är minst ett nollresultat av skatteskal.

8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %.

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.

Byggnadens lokaler disponeras av bolaget och hyrs ut från och med 1.1.2023 till Östra Nylands välfärdsområde, och bolagets verksamhetskostnader täcks med den hyra som betalas av välfärdsområdet. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

Enheten Lokalitetsförvaltning inom Sibbo kommuns sektor Samhälle och miljö ansvarar för byggnadens underhåll.

Mål för åren 2024–2026

Bolagets ekonomiska mål är minst ett nollresultat av skatteskal.

9 BILAGA: Affärsverket Sibbo Vattens budget för år 2024

RESULTATRÄKNINGSDELEN

	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BES 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Omsättning							
<i>Tillverkning för eget bruk</i>							
Försäljningsintäkter	5 194	5 044	5 350	5 100	5 210	6 060	6 545
Övriga intäkter av affärsverksamhet	319	377	300	200	200	200	200
Material och tjänster	-1 879	-2 114	-2 200	-2 200	-2 270	-2 340	-2 410
Inköp under räkenskapsperioden	-967	-1 042	-1 100	-1 100	-1 140	-1 170	-1 210
Köp av tjänster	-912	-1 072	-1 100	-1 100	-1 130	-1 170	-1 200
Personalkostnader	-460	-584	-714	-715	-733	-733	-733
Löner och arvoden	-380	-486	-587	-587	-602	-602	-602
Lönebikostnader	-80	-98	-127	-128	-131	-131	-131
Pensionskostnader	-65	-79	-105	-105	-107	-107	-107
Övriga lönebikostnader	-15	-19	-23	-23	-23	-23	-23
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 188	-1 178	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Avskrivningar enligt plan	-1 188	-1 178	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-138	-151	-140		-150	-150	-150
Rörelseöverskott (-underskott)	1 849	1 394	1 396	1 185	1 057	1 837	2 252
Finansiella intäkter och kostnader	-733	-732	-982	-782	-982	-982	-982
Övriga finansiella intäkter	2	4	3	3	3	3	3
Räntekostnader	0	0	-250	-50	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	1 116	662	413	403	75	855	1 270
Extraordinära intäkter och kostnader							
Extraordinära intäkter							
Extraordinära kostnader							
Överskott (underskott) före överföring till reserver	1 116	662	413	403	75	855	1 270
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	1 116	662	413	403	75	855	1 270

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 bedriver sin verksamhet i enlighet med kommunens strategi och dess verkställighetsprogram. Sibbo Vatten har en egen direktion och fungerar som ett vattenaffärsverk som är underställt kommunstyrelsen.

Det kan ske förändringar i Sibbo Vattens verksamhetsmiljö år 2024 beroende på hur förhandlingarna med Helsingforsregionens miljötjänster om försäljningen av vattentjänstegendomen och affärsverksamheten i Östersundomområdet framskrider. Om affären genomförs, minskar omsättningen med drygt 200 000 euro till följd av överföringen av kunder. Å andra sidan kommer också utgifterna att minska, om än mindre – uppskattningsvis 100 000–150 000 euro. Eftersom man för närvarande inte känner till vattentjänstlösningen i Östersundomområdet för budgetåret 2024 eller ekonomiplaneåren 2025–2026, har denna budget skrivits och de ekonomiska kalkylerna utarbetats enligt nuläget.

Mängden vatten som säljs på andra ställen inom Sibbo Vattens verksamhetsområde kommer uppskattningsvis att öka bara en aning under budgetåret respektive under ekonomiplaneåren. Antalet fastigheter som ansluter sig till Sibbo Vatten beräknas stiga stadigt en aning årligen. Den allmänna ekonomiska situationen ser ut att sakta ner bostadsmarknaden, vilket har en negativ inverkan på antalet

nya fastigheter som ansluter sig Sibbo vatten. Dessutom har även den specifika vattenförbrukningen minskat i och med de höga elpriserna vintern 2022–2023, då kunderna minimerar förbrukningen av varmt vatten.

En plan för att komplettera mätningarna av det befintliga nätet upprättas under 2024 för att öka informationen om nätverket och förbättra hanterbarheten. För att effektivisera underhålls- och saneringsverksamheten strävar man efter att göra mätinformationen, underhållsrapporterna och brunnskorten mer maskinläsbara, så att årsverken kan användas effektivare för att sköta mer centrala uppgifter.

Under budgetåret 2024 och ekonomiplaneåren 2025–2026 fortsätter man med förebyggande och systematiskt underhållsarbete. Under de kommande åren satsas det fortsatt även i konditionsundersökningar av avloppsnäten. Målsättningen är att förbättra avloppsnätets funktionalitet samt minska mängden läckvatten. Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar särskilt efter att utöka samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och grossisterna.

Centrala förändringar i ekonomin

Omsättning

Sibbo Vatten är under hög press att höja taxan redan under budgetåret 2024. Kostnaderna för rening av avloppsvatten ökar under budgetåret, liksom inköpspriset för hushållsvatten. Den nuvarande omsättningen räcker inte nu eller i framtiden till att göra verksamhetens och investeringarnas penningflöde positivt. Taxan höjdes senast den 1 januari 2017. Under de senaste åren har omsättningen inte varit tillräcklig för att täcka alla vattentjänstverkets kostnader på det sätt som lagen om vattentjänster förutsätter. Dessutom ser den höga investeringsnivån att fortsätta långt in i framtiden. Därtill har inköpspriserna på material, avloppsvatten och hushållsvatten ökat anmärkningsvärt de senaste åren. Den kraftiga tillväxten av invånare har under tidigare år sört för omsättningens kraftiga tillväxt och garanterat att taxan inte har behövts höjas. Den falnande tillväxten av antalet kunder tillsammans med de ökade kostnaderna och den höga investeringsnivån leder till ett behov av att höja taxan.

År 2024 förväntas omsättningen öka med cirka 100 000 euro jämfört med den beräknade omsättningen för år 2023. Under åren 2025–2026 förväntas omsättningen öka reellt med cirka 50–90 000 euro årligen. Åren 2023–2025 baserar sig omsättningsökningen på en ökad omsättning från den växande befolkningen. Inga beslut har fattats om möjliga förhöjningar av taxan i skrivande stund, så kalkylerna har gjorts enligt den nuvarande nivån på taxan.

Kostnader

Av samarbetspartnerna höjer Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (Kuvesi) sin vattenavgift med 10,3 %. Prishöjningen beror på de ökade räntekostnaderna på Kuvesis lån samt det förhöjda elpriset. Samkommunen för vattenskydd i Mellersta Nyland (KUVES) höjde år 2023 avgiften för avloppsvatten med cirka 20 % på grund av Viksbacka avloppsreningsverkets fakturering. Priset förblir nästan oförändrat år 2024. Kostnaderna för rening av avloppsvatten har ökat på grund av stigande priser på el, material och kemikalier.

Jordbyggnadskostnadsindexet har stigit sedan den senaste förhöjningen av taxan (2017) med 25,6 % tills juli år 2023. Jordbyggnadskostnadsindexet beskriver förändringarna i de kostnader som uppkommer för företagare i mark- och anläggningsbranschen vid förvärv och användning av insatser. Indexet inkluderar inverkan av de sammanlagda kostnaderna av arbetskraft, maskin- och transporttjänster, material och bygge.

Dessutom kommer Sibbo Vattens egen materialanskaffning, vattenköp och behandling av avloppsvatten att leda till att utgifterna ökar. Eftersom antalet kunder ökar kommer även vattenköpet respektive avloppshanteringen att öka, vilket höjer kostnadsnivån. Allt som allt växer utgiftskalkylen för år 2024 med totalt cirka 70 000 euro jämfört med budgeten för år 2023. Därtill ökade kostnadsnivån med cirka 200 000 år 2023. Kostnaderna förväntas fortsättningsvis öka med cirka 70 000 euro årligen under ekonomiplaneåren 2025–2026.

Avskrivningar och nedskrivningar samt finansieringsintäkter och -utgifter

Avskrivningarna enligt plan förväntas årligen vara cirka 1 100 000–1 200 000 euro under hela ekonomiplaneperioden. Avskrivningarna enligt plan förväntas minska en aning efter planperioden fastän investeringarna under ekonomiplaneperioden är högre än vanligt. Under år 2023 ökar avskrivningarna till följd av överföringsavlopp som byggs mellan Nickby och Kervo. För finansieringsintäkternas och -utgifternas del kvarstår ersättningen för grundkapitalet på samma nivå som tidigare. Inga nedskrivningar förväntas under budgetåren.

Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

År 2024 förväntas överskottet från räkenskapsperioden uppgå till cirka 75 000 euro. År 2025 förväntas ett överskott på cirka 95 000 euro, och år 2025 förväntas ett överskott på cirka 75 000 euro.

Centrala förändringar i personalen

Personalstyrkan är decimerad, vilket har framgått av alltför låga kostnader i relation till verksamheten. Ifall rekryteringen av en vattenförsörjningsinstallatör inte lyckas i slutet av år 2023, fortsätter sökandet under år 2024. Sibbo Vatten har sammanlagt 10 tjänster och befattningar. Vid utbildningen av personalen anlitar affärsverket främst kurser som ordnas av Finlands Vattenverksförening. År 2024 torde inga betydande personaländringar göras.

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, 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 speciellsituationer. För dessa situationer finns också hjälp att få, exempelvis av räddningsverket.

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

Överraskande reparationer av vattentjänstnäten samt översvämningar och läckage i vattenledningar och avlopp är också ekonomiska risker. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. 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 till väga 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. Under åren 2021–2022 har Sibbo Vatten fortsättningsvis identifierat de faror och risker som hänför sig till verksamheten och valt ut de verktyg med hjälp av vilka riskerna kan minskas, WSP (Water Safety Plan) och SSP (Sanitation Safety Plan). Verktögen kan också hjälpa vattentjänstverket med att skapa ett övervakningsprogram för att följa upp hur effektiv riskhanteringen är och ett eget åtgärdsprogram för att förbättra riskhanteringen.

Dessutom minskar utbildning av personalen, bland annat 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.

Mål

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2024 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 med de extra intäkter som tillväxten medför så att vattentaxorna inte behöver höjas
- Utarbetar ett investeringsprogram och en plan som är förenlig med kommunens investeringar.

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktion följande mål för Sibbo Vatten:

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

Nyckeltal

	BG 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
<u>Nyckeltal som beskriver prisnivån för vattentjänster</u>				
Bruksavgift för hushållsvatten (€/m3) inkl. Moms	1,67	1,67	1,67	1,67
Bruksavgift för avloppsvatten (€/m3) inkl. Moms	2,38	2,38	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattentjänsteravgifterna (€/m3) inkl. Moms	6,40	6,40	6,40	6,40
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters effektivitet</u>				
Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)	9	9	9	9
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	22	22	22	22
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters kvalitet</u>				
Vattenkvalitet som fyller de hälsobaserade kvalitetskraven (%)	100	100	100	100
Antal rörbrott (st./km/år)	0,007	0,007	0,007	0,007
Antal fel som berättigat till prissänkning (st.)	0	0	0	0
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters lönsamhet</u>				
Verksamhetens intäkter/utgifter (%)	185	182,5	181,5	181,5
Kreditering i förhållande till omsättningen (%)	13	13,6	13,4	13,2
Investeringar/avskrivningar (milj. euro)	4,2	3,5	3,5	2,8
Investeringarnas inkomfinansiering (%)	51,2	35,9	30,9	37,6

INVESTERINGSDELEN

	1 000 €	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 910	-	2 995 - 2 190
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	50	-	-
Saneringsinvesteringar	-	500	-	500
Glesbebyggda områden	-	700	-	700
Övriga investeringar	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	4 160	-	4 195 - 3 390

Utbyggnadsinvesteringar för planområden riktas till nya områden som planläggs och där vatten- och avloppsförsörjning, 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 utbyggnadsinvesteringar 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.

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Utvidgningsinvesteringar, planområden	- 2 910	- 2 995	- 2 190
Nickby			
NG8 Nickby gårds matargatan	- 500	-800	-400
NG8 Järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum	- 200		
NG8A projekt (motionsbanor + discgolfbana)	- 100		
NG8B Projekt (projekthelhet i norr)		-300	-300
NG8C Projekt (egnahemsområde i nordost)		-150	-300
NG8D Projekt (sydvästra delen)			-100
NG8E Projekt (Sydöstra delen)			-100
N45B Sockengården	- 20	-150	-50
N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032	- 20	-20	
N48 Östra delen av Dalkärsvägen	- 40	-200	-200
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 20		
N 65 Skogsbacken	- 350	-400	
Söderkulla			
B 17 Majvik			
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 30	-50	-50
M3 Massby Danielsbackas bostadsområde	- 50	-50	-50
S17D Söderkulla affärscentrum	- 10	-15	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	- 10	-15	
S 20 Söderkulla gård	- 500	-100	
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 250	-100	
S27 Södra delen av Söderkulla centrum	- 10	-15	
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	-500	-500
T 9 Tasträsk IV			
Tallmo			
TM 1 Trä-Tallmo	- 400	-100	
TM 6 Tallmobågen			-100
TM2 Södra delen av Tallmo centrum		-30	-40

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 tomtförsäljningen, kommer detta att ändra genomförandet av objektens investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Planering

Nickby gård NG8

Kommunfullmäktige i Sibbo godkände planförslaget för Nickby gårds centrum (NG8) i juni 2023. De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. Byggandet av planområdet Nickby gårds centrum (NG8) har preliminärt delats in i fyra olika faser. I den första fasen planeras byggandet av friluftsleder och discgolfbanan till största del under år 2023. I den andra fasen planeras planområdets matargata, gatunätet i de västliga och nordliga delarna, Klockarvägens gatuarrangemang och järnvägsunderfarten samt samhörande vattenförsörjningskonstruktioner under år 2024. I den tredje fasen planeras egnahemsområdets gatunät och vatten- och avloppsförsörjningsnät i den nordostliga delen. I den sista fasen planeras gatunätet och vatten- och avloppsförsörjningsnätet i den sydostliga delen.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2024–2026 planeras samhällstekniken vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Gatu- och byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas våren 2024. Planläggningen av Dalskärrsvägens östra sida är fördelat i två olika avtalsplanprojekt (N48A och N48B). Den mindre andelen som genomförs först är N48A Dalskärrsvägens östra sida, Farbrorvägens område. I andra fasen av N48B Dalskärrsvägens östra sidas detaljplan strävas det efter att i samband med planprojektet optimera planläggningsekonomi och att i förslagsskedet utarbeta ett markanvändningsavtal om båda detaljplaner.

Genomförande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdena N65 Skogsbacken och N48 Dalskärrsvägens östra sida ska inledas under ekonomiplaneperioden.

Tallmo

Planering

Gatu- och byggnadsplaneringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna färdigställas våren 2024.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i enlighet med planlägningsprogrammet först genom att utveckla den befintliga samhällsstrukturen på detaljplaneområdet TM6 Tallmobågen. Planeringen av planområdet i Tallmobågen fortsätter under ekonomiplaneperioden.

Tallmoområdet planeras som en helhet. Byggandet av detaljplaneområdet Tallmo centrum (TM2) beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Genomförande

Genomförandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2024.

Söderkulla

Planering

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivisera Söderkulla centrum. I planlägningsprogrammet delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplaneperioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla.

Planområdet Lärdomsvägen (S26) har avskilts till en egen helhet från planområdet Söderkulla centrum (S17C). I planen undersöks möjligheterna att utveckla bostäderna och daghemmen i området till följd av att skolverksamheten flyttas från området. I området planeras höghus och småhus samt i mån av möjlighet affärslägenheter på gatuplan i höghusen.

Planeringen av andra skedet av E5 Hangelby arbetsplatsområde inleds under ekonomiplaneperioden. Målet är att som stöd för planläggningen planera och utreda principerna för byggandet av infrastrukturen i området. Avsikten med planarbetet är att möjliggöra utvecklingen av ett arbetsplatsområde med goda trafikförbindelser i enlighet med Generalplan för Sibbo 2025.

Detaljplanen av bostadsområdet i M3 Massby Danielsbacka och detaljplanen för utbyggnaden av södra delen av området M5 Massby kombinerades till en helhet. Målet är att förbättra detaljplaneområdets planläggningsekonomi genom att samtidigt planera även utbyggnaden av södra delen av området.

Östra Tasträsk

Detaljplanen T6 Östra Tasträsk trädde delvis i kraft våren 2023 genom kommunstyrelsens beslut, exklusive de byggnader som besväret gäller.

Detaljplaneområdet är en del av Taskträskområdet som består av flera detaljplaneområden. Att bygga en trafikförbindelse (träskelinvestering) till träskets östra del är också nödvändigt med tanke på de detaljplaneområden som byggts tidigare.

Genomförande

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbackas detaljplanehelhet sker i huvudsak utanför ekonomiplaneperioden, dvs. under åren 2027–2029.

Byggandet av samhällstekniken i S20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att gatu- och byggnadsplanerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Byggandet av samhällstekniken i T6 Östra Tasträsk inleds år 2024. Fasindelningen av områdets genomförande har preliminärt planerats så att första fasen inleds år 2024 med byggande av matargatan och vatten- och avloppsförsörjningen söderifrån. År 2025 byggs tomtgator som löper samman med den nya matargatan, vatten- och avloppsförsörjning och byggandet av matargatan från norr ända till bron inleds. År 2026 byggs Tasträskvägen, tomtgatorna i norra delen av detaljplanen och samhörande vatten- och avloppsförsörjning.

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 50	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo		-	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 50	-	-

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Ett litet anslag reserveras för planeringen ifall förhandlingarna om Östersundoms område framskrider så att det är rimligt att inleda planeringen.

Saneringsinvesteringar

	BG 2024	EP 2025	EP 2026
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 utvidgningen och saneringen av Viksbacka avloppsreningsverk med en del som motsvarar ägarandelen, dvs. 1,5 %. För detta objekt reserveras årligen 80 000 euro under planperioden.

Övriga investeringar

	BG 2024	EP 2025	EP 2026
Glesbebyggda områden	- 500	- 500	- 500
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	- 500	- 500	- 500

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. Ett litet anslag reserveras för gång- och cykelvägsprojektet mellan Nickby och Söderkulla. Syftet är att dra nytta av eventuella synergifördelar.

FINANSIERINGSKALKYLDELEN

	BS 2021	BS 2022	BG 2023	BES 2023	BG 2024	EP 2025	EP 2026
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL							
Rörelseöverskott	1 849	1 394	1 396	1 185	1 057	1 837	2 252
Avskrivningar och nedskrivningar	1 188	1 178	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansiella intäkter och kostnader	-733	-732	-982	-782	-982	-982	-982
	2 304	1 840	1 613	1 603	1 275	2 055	2 470
INVESTERINGAR							
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 293	-5 157	-5 075	-3 000	-4 160	-4 195	-3 390
Finansieringsandelar för investeringsutgifter							
Internt tillförda medel och investeringar, netto	11	-3 317	-3 462	-1 397	-2 885	-2 140	-920
FINANSIERINGVERKSAMHET							
Övriga förändringar av likviditeten							
Ökning av kundfordringar	-429	63					
Förändring av räntefria skulder	462	3 210					
Finansieringsverksamhet netto	33	3 273	0	0	0	0	0
Kassaflöde	44	-44	-3 462	-1 397	-2 885	-2 140	-920