



Bokslut och

verksamhetsberättelse 2020

Sibbo kommun

Kommunstyrelsen 12.4.2021



1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	5
1.1	VÄSENTLIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	5
1.1.1	Kommundirektörens översikt.....	5
1.1.2	Sibbo kommuns förvaltning.....	6
1.1.3	Allmän ekonomisk utveckling och ekonomisk utveckling inom det egna området.....	13
1.1.4	Sibbo kommuns verksamhetsmiljö och utvecklingen av kommunens ekonomi.....	16
1.1.5	Personalen.....	20
1.1.6	Miljö	22
1.1.7	Bedömning av den sannolika framtida utvecklingen	23
1.1.8	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt övriga faktorer som påverkar utvecklingen av verksamheten	23
1.2	REDOGÖRELSE FÖR KOMMUNENS INTERNA KONTROLL OCH RISKHANTERING	24
1.3	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN.....	27
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat.....	27
1.3.2	Finansiering av verksamheten.....	33
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN	35
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER.....	37
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	38
1.6.1	Kommunkoncernens struktur	38
1.6.2	Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet.....	38
1.6.3	Styrning av koncernens verksamhet.....	39
1.6.4	Väsentliga händelser inom koncernen.....	41
1.6.5	Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling	41
1.6.6	Redogörelse över anordnandet av koncernövervakning.....	42
1.6.7	Koncernbokslutet med nyckeltal.....	43
1.7	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERINGSÅTGÄRDER FÖR EKONOMIN	46
1.7.1	Behandling av räkenskapsperiodens resultat.....	46
1.7.2	Åtgärder för att balansera ekonomin.....	46

2	BUDGETUTFALLET	47
2.1	MÅLUPPFYLLELSEN.....	47
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER	50
2.3	DRIFTSEKONOMINS UTFALL.....	50
2.3.1	Centralvalnämnden	50
2.3.2	Revisionsnämnden.....	51
2.3.3	Kommunstyrelsen.....	51
2.3.4	Social- och hälsovårdsutskottet.....	61
2.3.5	Bildningsutskottet	74
2.3.6	Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet	86
2.3.7	Primärkommunen totalt.....	100
2.3.8	Avvikelserna från bokslutsårets budget och föregående år	102
2.4	RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL	103
2.5	INVESTERINGARNAS UTFALL	104
2.6	FINANSIERINGSDELENS UTFALL	109
2.7	SAMMANFATTNING AV HUR ANSLAG OCH INKOMSTBUDGETAR HAR UPPNÅTT.....	111
3	BOKSLUTSKALKYLER	112
3.1	RESULTATRÄKNING	112
3.2	FINANSIERINGSKALKYL.....	113
3.3	BALANSRÄKNING	114
3.4	KONCERNKALKYLER.....	116
4	NOTER TILL BOKSLUTET	120
4.1	VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER	120
4.2	PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDE AV KONCERNBOKSLUT.....	121
4.3	VERKSAMHETSINTÄKTER PRESENTERADE SOM AV KOMMUNEN FASTSTÄLLDA UPPGIFTSHELHETER.....	122
4.4	SPECIFIKATION AV SKATTEINTÄKTER.....	123
4.5	SPECIFIKATION AV STATSANDELAR.....	123
4.6	SPECIFIKATION AV KÖP AV TJÄNSTER.....	123
4.7	GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH ÄNDRINGAR I DEM.....	123
4.8	ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR.....	124
4.9	FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER FRÅN TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA	124
4.10	SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL.....	125
4.11	SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER.....	125
4.12	MATERIELLA OCH IMMATERIELLA TILLGÅNGAR.....	126

4.13	SPECIFIKATION ÖVER FORDRINGAR.....	128
4.14	VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA INOM KORTFRISTIGA FORDRINGAR	129
4.15	SPECIFIKATION AV DET EGNA KAPITALET.....	129
4.16	TILL LÅNGFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL HÖRANDE SKULDER SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER FEM ÅR	129
4.17	KOMMUNCERTIFIKATLÅN.....	130
4.18	AVSÄTTNINGAR.....	130
4.19	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER.....	130
4.20	SKULDER TILL DOTTERSAMFUND, SAMKOMMUNER SAMT INTRESSESAMFUND OCH ÖVRIGA ÄGARINTRESSESAMFUND	131
4.21	SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER	131
4.22	VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA INOM KORTFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL	131
4.23	VÅRDTAGARNAS MEDEL.....	132
4.24	DET SAMMANLAGDA BELOPPET AV HYRESANSVAR.....	132
4.25	ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER GIVNA AV KOMMUNEN	132
4.26	ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR.....	132
4.27	EVENTUELLA RÄTTSLIGA SKYLDIGHETER	132
4.28	SKYLDIGHET ATT ÅTERBETALA MERVÄRDESSKATT	133
4.29	ANTAL ANSTÄLLDA 31.12	133
4.30	PERSONALKOSTNADER.....	133
4.31	FÖRTROENDEVALDA AVGIFTER SOM DRAGITS AV FÖRTROENDEVALDAS LÖNER OCH REDOVISATS	133
4.32	ARVODEN TILL REVISOR.....	134
4.33	TRANSAKTIONER MED INTRESSETER	134
5	SIBBO VATTEN, AFFÄRSVERK	135
5.1	SIBBO VATTEN, BOKSLUTSKALKYLER JA NYCKELTAL.....	135
5.2	SIBBO VATTEN, TABLÅ ÖVER UTFALLET FÖR BUDGETEN SOM GODKÄNTS AV DIREKTIONEN	138
5.3	SIBBO VATTEN, VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	141
5.4	SIBBO VATTEN, NOTER TILL BOKSLUTET	147
5.4.1	Verksamhetsintäkter specificerade	147
5.4.2	Köp av tjänster	148
5.4.3	Utredning om grunderna för avskrivningar enligt plan.....	148
5.4.4	Materiella och immateriella tillgångar	149
5.4.5	Placeringar	149
5.4.6	Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund.....	149

5.4.7	Specifikation av det egna kapitalet	150
5.4.8	Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund.....	150
5.4.9	Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsskulder.....	150
5.4.10	Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund.....	150
5.4.11	Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsfordringar	150
5.4.12	Antal anställda 31.12.....	151
5.4.13	Personalkostnader.....	151
5.4.14	Det sammanlagda beloppet av leasingansvar.....	151
5.5	UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR	152
5.6	AFFÄRSVERKET SIBBO VATTENS INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI.....	153
6	UNDERSKRIFT AV BOKSLUTET OCH REVISIONSANTECKNING	158
7	HANDLINGAR SOM BEKRÄFTAR BOKSLUTET	159
7.1	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, RAPPORTER OCH KARTOTEK SOM ANVÄNTS UNDER RÄKENSKAPSPERIODEN 1.1–31.12.2020.....	159
7.2	SPECIFIKATION TILL BALANSRÄKNINGEN 31.12.2020	161

1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1.1 VÄSENTLIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

1.1.1 Kommundirektörens översikt

Fullmäktige i Sibbo har 43 ledamöter – 23 män och 20 kvinnor. Följande grupper är representerade: Svenska folkpartiet i Finland 17 ledamöter, Samlingspartiet 11 ledamöter, Finlands Socialdemokratiska Parti 5 ledamöter, Gröna förbundet 5 ledamöter, Sannfinländarna 2 ledamöter, Centern i Finland 1 ledamot, Kristdemokraterna i Finland 1 ledamot och Rörelse Nu 1 ledamot. Heikki Vestman (Saml) är ordförande för fullmäktige och Kaj Lindqvist (SFP) är ordförande för kommunstyrelsen.

Fullmäktige sammanträdde sammanlagt nio gånger under året. Fullmäktige höll dessutom ett seminarium om planläggningsärenden i februari.

Den positiva utvecklingen av Sibbo fortsatte år 2020. För sjätte året i rad hörde Sibbo till de kommuner som hade den snabbaste procentuella tillväxten i Finland. Invånarantalet ökade med 2,5 % (517 personer) och uppgick vid utgången av året till 21 687 personer. I slutet av året var Sibbo den 46:e största kommunen i Finland sett till invånarantal. Den kraftiga tillväxten kommer att fortsätta även under de närmaste åren.

Tillväxten startade i Söderkulla, och har nu utvidgats till Nickby. Under de närmaste åren sprider sig tillväxten vidare till Tallmo. Tillväxten inverkar naturligtvis också på utformningen av servicenätet. Projektet med att inleda persontågtrafik på sträckan mellan Kervo och Nickby är ett av de spårtrafikprojekt som inkluderats i den strategiska planen för markanvändning, boende och trafik och som ska genomföras i Nyland under 2020-talet.

Arbetet med att bygga ut bildningscentret Nickby Hjärta inleddes i juni 2019 och färdigställs hösten 2021. Verksamheten vid Söderkulla skola överfördes till skolcentret vid Fröken Miilis väg på hösten. Socken- gårdens funktioner flyttade från Nickby centrum till nya lokaler vid Klockarbackavägen i början av februari.

Koronakrisen som började i mars har vänt upp och ner på hela verksamheten i Sibbo. På våren stängdes en stor del av bildningsväsendet ner, och hela personalen övergick i mån av möjlighet till att arbeta på distans. Samtidigt var man tvungen att omprioritera arbetet inom social- och hälsovården för att kunna svara på behoven inom bekämpningen av coronaviruset. Kommunstyrelsen fattade 16 mars 2020 ett beslut som gav kommundirektören rättigheter att i samarbete med ledningsgruppen för undantagsförhållanden vidta nödvändiga åtgärder för att dämpa epidemin.

Anpassningsprogrammet för driftsekonomin som man fattade beslut om i samband med godkännandet av förra budgeten genomfördes före hösten. Innan det gjordes nedskärningar i investeringsprogrammet. Målet med åtgärderna var att säkerställa kommunens ekonomi såväl under budgetåret som under de kommande åren med tanke på coronakrisen. På hösten förvärrades coronasituationen igen men restriktionerna var lindrigare än på våren. Ekonomiskt sett var situationen bättre än vad prognoserna utlovade i början av året.

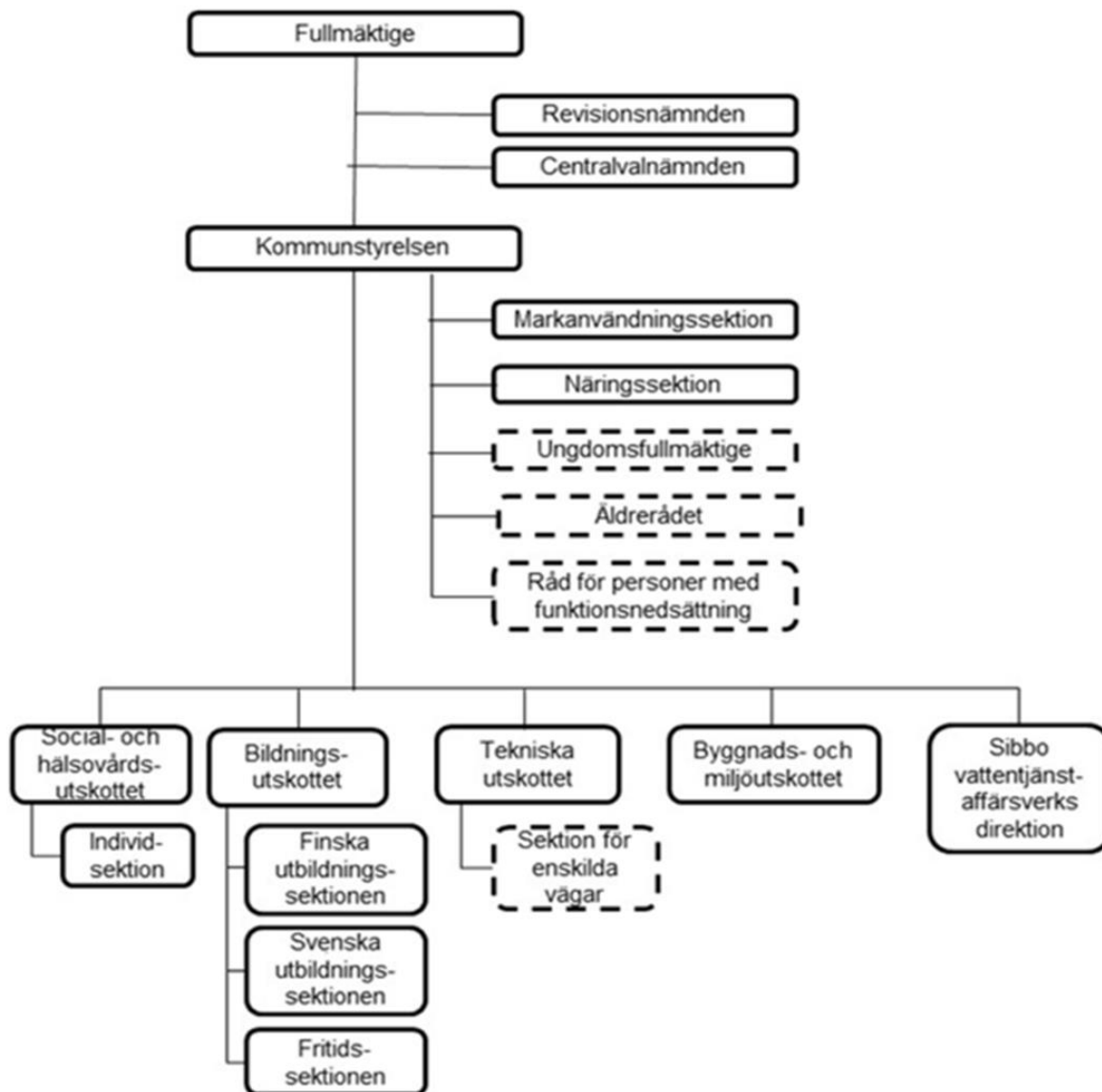
I takt med att kommunen växer har vi i enlighet med strategin försökt förbättra produktiviteten genom att minska de externa verksamhetskostnaderna per invånare. År 2019 uppgick verksamhetskostnaderna till 6 538 euro per invånare och år 2020 till 2 020 euro per invånare. Detta mål uppnåddes alltså. För att kommunen ska kunna finansiera det investeringstryck som tillväxten medför bör tomtförsäljningsinkomsterna i sin helhet användas för att finansiera investeringarna. År 2019 var räkenskapsperiodens resultat före tomtförsäljningsinkomsterna –5 miljoner euro. År 2020 var resultatet – 4,5 miljoner euro. Vi lyckades tyvärr inte med detta mål eftersom vi gjorde extra nedskrivningar av engångsnatur till ett värde av 5,6 miljoner euro. År 2020 var kommunens resultat 1,3 miljoner euro (–67 000 euro år 2019) och överskottet 2,7 miljoner euro (1,1 miljoner euro år 2019). Kommunens lånebelopp underskred den budgeterade nivån 115,9 och var 109,4 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 3,64 miljoner euro.

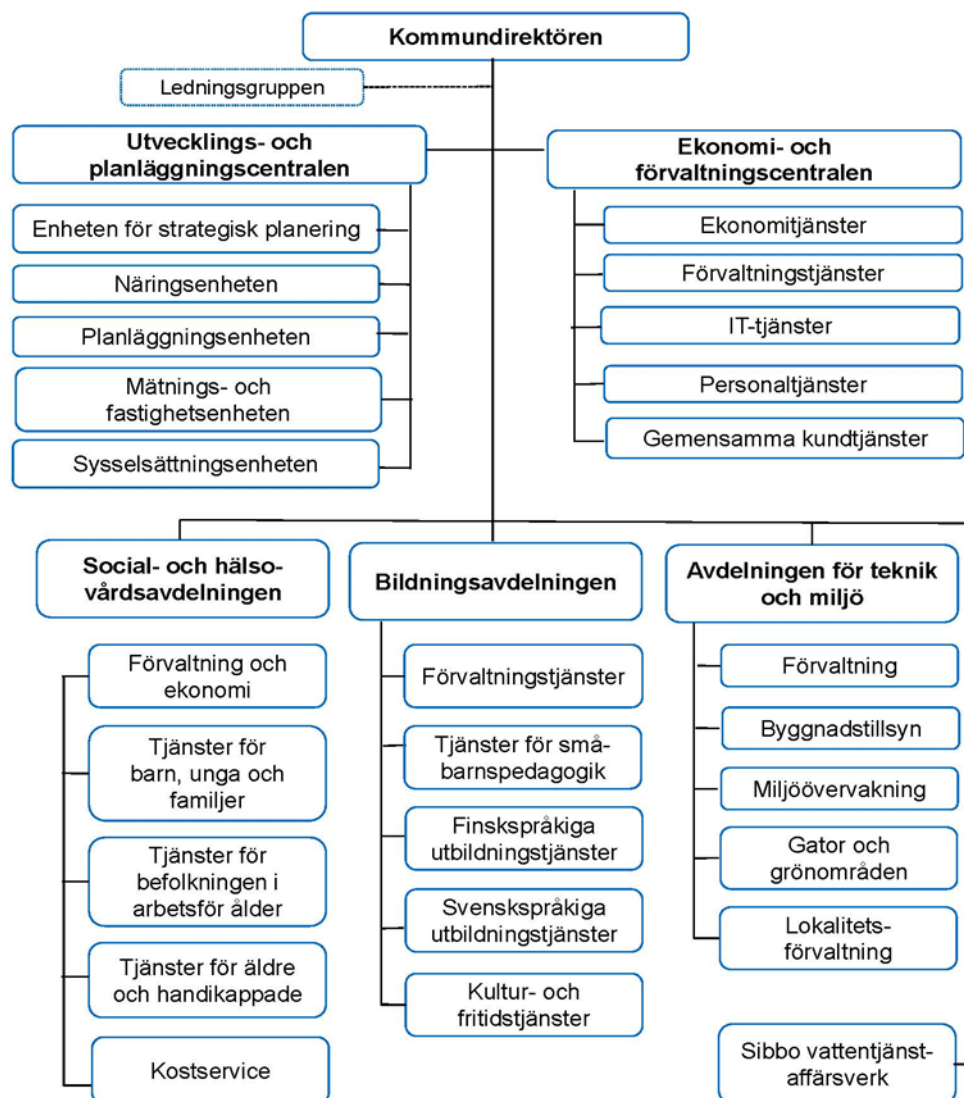
Bildningsdirektör Kurt Torsell övergick till en annan arbetsgivares tjänst år 2019 och till hans efterträdare valdes Jukka Pietinen, som började i februari 2020. Förvaltningschef Lilian Andergård-Stenstrand övergick till en annan arbetsgivares tjänst i mars. Den nya förvaltningschefen Jenni Björkstén inledde sitt arbete i augusti.

Mikael Grannas

1.1.2 Sibbo kommuns förvaltning

Förtroendeorganisationen





Förtroendeorganens sammansättning och avdelningarnas ledande tjänsteinnehavare 31.12.2020

Fullmäktige, 43 ledamöter

Ordförande	Heikki Vestman (Saml)
1:a viceordförande	Kasper Nyberg (SFP)
2:a viceordförande	Sini-Pilvi Saarnio (Gröna)
3:e viceordförande	Eva Kuntsi (SDP)

Styrkeförhållandena i fullmäktige

Svenska folkpartiet	17 platser
Samlingspartiet	11 platser
Socialdemokraterna	5 platser
De gröna	5 platser
Sannfinländarna	2 platser
Centern	1 plats
Rörelse Nu	1 plats
Kristdemokraterna	1 plats

Fullmäktige beviljade Maija Kuntsi avsked 16.11.2020 § 68 och ersättaren Juha Huotari inkallades som fullmäktigeledamot för den återstående mandatperioden.

Kommunstyrelsen, 11 platser

Kaj Lindqvist, ordförande (SFP)
Ari Oksanen, 1:a viceordförande (Saml)
Marketta Mattila, 2:a viceordförande (Gröna)
Tim Kankfelt (SFP)
Stefan Sandström (SFP)
Kicka Lindroos (SFP)
Clara Lindqvist (SFP)
Tapio Virtanen (SDP)

Juha Salo (Saml)
Marja Manninen-Ollberg (Saml)
Linda Karhinen (Saml)
Föredragande: Kommundirektören

Kommundirektör
Ekonomidirektör
Personalchef
Chief Digital Officer

Servicechef
Förvaltningschef

Markanvändningssektionen, 7 ledamöter

Juhani Rantala, ordförande (Saml)
Maria Liljeström, 1:a viceordförande (SFP)
Henrik Möller (SFP)
Mia Wikström (SFP)
Mari Viita (Saml)
Kjell Grönqvist (SDP)
Lauri Kajander (Gröna)
Kommunstyrelsens representant: Tim Kankfelt
Föredragande: Utvecklingsdirektören

Ersättare

Tom Sundbäck (SFP)
Juhani Rantala (Saml)
Riitta-Kaisa Kosonen (Gröna)
Henrik Möller (SFP)
Antti Skogster (SFP)
Maria Liljeström (SFP)
Mia Wikström (SFP)
Juha Huotari (SDP), fullmäktige 16.11.2020 § 68
Juha Suuronen (Saml)
Mari Viita (Saml)
Virpi Karjalainen (Saml)

Mikael Grannas
Pekka Kivilevo
Jan Rosenström
Ethel Eriksson

Susanne Fredriksson
Jenni Björksten

Ersättare

Simo Lehvonen (Saml)
Kicka Lindroos (SFP)
Jan Hindsberg (SFP)
Clara Lindqvist (SFP)
Suvi Vuoksenranta (Saml)
Rainer Boman (SDP)
Sini-Pilvi Saarnio (Gröna)

Utvecklingsdirektör

Planläggningschef
Tomtchef

Näringssektionen, 5 ledamöter

Juha Suuronen, ordförande (Saml)
Pekka Petäkoski, viceordförande (SDP)

Christel Liljeström (SFP)
Tanja Åkerfelt (SFP)
Timo Rope (RN)
Kommunstyrelsens representant: Kicka Lindroos
Föredragande: Näringschefen

Näringschef

Revisionsnämnden, 5 ledamöter

Harri Lehtonen, ordförande (Gröna)
Hannele Rauha, viceordförande (SDP)
Hans-Peter Lindgren (SFP)

Minna Lindblom (Saml)
Kirsti Toivola (Sannf)

För den professionella revisionen svarade
KPMG Oy Ab
Revisor Martin Slotte, OFGR, GR

Centralvalnämnden, 5 ledamöter

Peter Stenvall, ordförande (RKP)
Maija-Liisa Sahlbom, viceordförande (Gröna)
Liisa Jankkari (Saml)
Sami Siltaloppi (SDP)
Mervi Hursti (Sannf)

Pirjo Siren

Jarkko Lyytinen
Anna-Leena Rouhiainen (ersättare Dan Tallberg)

Pasi-Ilkka Väyrynen (Saml)
Mari Nikkanen (SDP), fullmäktige 16.11.2020 § 68
Tim Kankfelt (SFP)
Antti Skogster (SFP)
Petri Haikonen (obunden)

Elina Duréault

Ersättare

Maija Lepistö (Gröna)
Janne Nickström (SDP)
Christoffer Hällfors (SFP), fullmäktige 15.6.2020 § 34
Pauliina Tapio (Saml)
Kristiina Ovaskainen (Sannf)

Ersättare

1. Maria Liljeström (SFP)
2. Juha Maristo (Gröna)
3. Matti Viita (Saml)
4. Kjell Grönqvist (SDP)
5. Maarit Virtanen (Sannf)

Social- och hälsovårdsutskottet, 9 ledamöter

Micaela Röman, ordförande (SFP)
Marja Manninen-Ollberg,
viceordförande (Saml)
Maria Forss (SFP)
Hans-Eric Christiansson (SFP)
Henrik Gustafsson (SFP)
Sami Alasara (Saml)
Riitta-Kaisa Kosonen (Gröna)
Suvi Vuoksenranta (Saml)
Juha Huotari (SDP)
Kommunstyrelsens representant: Stefan Sandström
Föredragande: Social- och hälsovårdsdirektören

Individsektionen, 3 ledamöter

Eva Kuntsi, ordförande (SDP)
Hans-Peter Lindgren, viceordförande (SFP)
Sirpa Pöllönen (Gröna)

Social- och hälsovårdsdirektör
Servicedirektör
Chefläkare
Chef för äldreomsorgen
Kostservicechef

Bildningsutskottet, 9 ledamöter

Antti Skogster, ordförande (SFP)
Mandi Alaterä, viceordförande (Saml)
Kenneth Albrecht (SFP)
Caroline Högel (SFP)
Tom Sundbäck (SFP)
Pauliina Tapio (Saml)
Juha Kytö (Saml)
Lilli Kahri (Gröna)
Eva Kuntsi (SDP), fullmäktige 16.11.2020 § 68
Kommunstyrelsens representant: Juha Salo
Föredragande: Bildningsdirektören

Bildningsdirektör
Undervisningschef
Undervisningschef
Chef för småbarnspedagogik
Chef för kultur och fritid

Ersättare

Anna-Karin Nygren (SFP)
Pasi-Ilkka Väyrynen (Saml)

Johanna Saxén (SFP)
Christer Silén (SFP)
Rolf Törrönen (SFP)
Liisa Jankkari (Saml)
Matti Hyhkö (Gröna)
Laura Lindell (Saml)
Eva Kuntsi (SDP)

Ersättare

Merja-Hannele Vuohelainen (SDP)
Klaus-Mauritz Nikander (SFP)
Tuula Räikkönen (Gröna)

Leena Kokko
Bodil Grön
Anders Mickos
Helena Räsänen
Marianne Putus

Ersättare

Johan Granqvist (SFP)
Camilla Långsjö (Saml)
Charlotta Engblom (SFP)
Johanna Saxén (SFP)
Henrik Möller (SFP)
Juha Kopra (Saml)
Virpi Karjalainen (Saml)
Janne Inkeroinen (Gröna)
Tapio Virtanen (SDP)

Jukka Pietinen
Hannu Ollikainen
Riikka Strandström
Mervi Keski-Oja
Anne Laitinen

Finska utbildningssektionen, 5 ledamöter
Mandi Alaterä, ordförande (Saml)
Pasi Ylirisku, viceordförande (Gröna)
Jussi Merikanto (Saml)
Tapio Virtanen (SDP)
Kari-Matti Syrjäläinen (SFP)
Kommunstyrelsens representant: Kicka Lindroos
Föredragande: Undervisningschefen

Svenska utbildningssektionen, 5 ledamöter
Kenneth Albrecht, ordförande (SFP)
Camilla Långsjö, viceordförande (Saml)
Mari Berg (SFP)
Mikael Grönroos (SFP)
Kjell Grönqvist (SDP)
Kommunstyrelsens representant: Linda Karhinen
Föredragande: Undervisningschefen

Fritidssektionen, 5 ledamöter
Tom Sundbäck, ordförande (SFP)
Juha Kopra, viceordförande (Saml)
Caroline Högel (SFP)
Pekka Petäkoski (SDP)

Tiina Sinkkonen (KD)
Kommunstyrelsens representant: Marketta Mattila
Föredragande: Chefen för kultur och fritid

Tekniska utskottet, 9 ledamöter
Rainer Boman, ordförande (SDP)
Charlotta Engblom, viceordförande (SFP)
Karl-Erik Oljemark (SFP)
Juha Kopra (Saml)
Anna-Karoliina Mattila (Gröna)
Bob Myrberg (Sannf)
Monika Hämmäläinen (C)

Kommunstyrelsens representant: Ari Oksanen
Föredragande: Tekniska direktören

Teknisk direktör
Kommunteknisk chef
Lokalservicechef
Utvecklingschef för sektorn
Investeringschef

Ersättare
Anna Kajander (Saml)
Anders Selén (SDP), fullmäktige 15.6.2020 § 33
Jani Nieminen (Saml)
Eva Kuntsi (SDP)
Micaela Röman (SFP)

Ersättare
Charlotta Engblom (SFP)
Claudia Lundberg (Saml)
Daniela Suomi (SFP)
Rasmus Öhman (SFP)
Rainer Boman (SDP)

Ersättare
Kenneth Udd (SFP)
Juha Kytö (Saml)
Viola Mickos (SFP)
Leena Seretin (SDP), fullmäktige 16.11.2020 § 68
Anne Pircklén (KD)

Ersättare
Tarmo Ojala (SDP)
Maria Forss (SFP)
Bjarne Ståhl (SFP)
Sami Alasara (Saml)
Sami Nykter (Gröna)
Jari Hursti (Sannf)
Sonja Hällfors (Saml), fullmäktige 5.10.2020 § 62

Ilari Myllyvirta
Simo Kesti
Juha Pohjonen
Sari Soini
Marika Kämppi

Byggnads- och miljöutskottet, 7 ledamöter

Kasper Nyberg, ordförande (SFP)
Sini-Pilvi Saarnio, viceordförande (Gröna)
Christer Lindqvist (SFP)
Ann-Christine Nokelainen (SFP)
Ari Tamminen (Saml)
Simo Lehvonen (Saml)
Pirkko Buddas (Saml)
Kommunstyrelsens representant: Tapio Virtanen
Föredragande: Byggnadstillsynschefen

Miljövårdschef
Byggnadstillsynschef

Sibbo Vatten, direktion, 5 ledamöter

Stefan Sandström, ordförande (SFP)
Ari Tamminen, viceordförande (Saml)
Ilkka Janhunen (Sannf)
Gunilla Holmberg (SFP)
Sirpa Pöllönen (Gröna)
Kommunstyrelsens representant: -
Föredragande: Affärsverkets direktör
Affärsverkets direktör

Ersättare

Christer Lindqvist (SFP)
Sami Nykter (Gröna), fullmäktige 24.2.2020 § 7
Björn Backström (SFP)
Monika Zakowski (SFP)
Pasi-Ilkka Väyrynen (Saml)
Juhani Rantala (Saml)
Pauliina Tapio (Saml)

Christel Kyttälä
Ulla-Maija Upola

Ersättare

Kim Simonsén (SFP)
Sami Alasara (Saml)
Maarit Virtanen (Sannf)
Maria Liljeström (SFP)
Tapani Pöllönen (Gröna)

Matti Huttunen

1.1.3 Allmän ekonomisk utveckling och ekonomisk utveckling inom det egna området

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Året 2020 var ett exceptionellt år. Pandemin har drabbat ekonomierna och de ekonomiska sektorerna globalt och i mycket olika grad. Såväl nationalekonomierna som de olika ekonomiska sektorerna har upplevt både motgångar och medvind. År 2020 förutspås Finlands BNP minska med 3–4 procent. I euroområdet förutspås BNP minska med 7–8 procent och globalt med cirka 5 procent. Fastän vaccinationerna har inletts kan man ändå bedöma att pandemin har lett till varaktiga förändringar i världsekonomin åtminstone på medellång sikt. År 2021 förutspås Finlands BNP växa med cirka 2,5 procent.

Prognosen grundar sig på antagandet om att man med hjälp av stränga restriktioner försöker minska förekomsten av covid-19-smittofall, vilket dämpar den ekonomiska tillväxten. Efterfrågan på tjänster förblir fortfarande låg i hemlandet och utrikeshandeln lider av den fortsatta pandemin. Ekonomin börjar återhämta sig då osäkerheten som pandemin medfört småningom försvinner under år 2021. Tillväxten tilltar mot slutet av år 2021 och ökar också den ekonomiska tillväxten år 2022. BNP beräknas öka med 2,0 procent under 2022 och med 1,4 procent under 2023. Underskottet i de offentliga finanserna förblir stort år 2021 eftersom skötseln av den fortgående epidemin och åtgärderna för att lindra dess konsekvenser håller utgifterna på en hög nivå. Obalansen mellan inkomsterna och utgifterna förblir så stor att den offentliga skulden i förhållande till bruttonationalprodukten ser ut att fortsätta öka under den första halvan av 2020-talet.

År 2021 börjar den ekonomiska tillväxten ta ny fart, först inom industrin och senare inom servicen. Den industriella återhämtningen har påskyndats av den snabba återhämtningen i världshandeln. Årets tredje kvartal 2021 utgör den livligaste ekonomiska tillväxtperioden eftersom bl.a. efterfrågan på inkvarterings- och restaurangtjänster samt trafiktjänster förväntas öka kraftigt. Minskningen i byggandet hämmar tillväxten år 2021. Inom byggandet normaliseras efterfrågan gradvis jämfört med de tidigare höga produktionsnivåerna. Även stimulansåtgärderna inom jord- och vattenbyggandet upphör gradvis 2021. År 2021 växer ekonomin sammanlagt med 2,5 procent. Den interna tillväxten år 2021 förväntas vara mycket snabb och därför kommer tillväxten år 2022 i hög grad från föregående års ökning. Den kraftiga tillväxten inom exportefterfrågan under de närmaste åren håller igång Finlands industri. Såväl den nationella som den internationella efterfrågan upprätthåller den ekonomiska tillväxten på två procent. År 2023 är ekonomin igen tillbaka nära den långsiktiga genomsnittliga tillväxttakten samtidigt som produktionsgapet tillsluts. Tjänsterna, som utgör 70 % av hela Finlands ekonomi, inverkar mest på den ekonomiska nedgången år 2020 och på den ekonomiska tillväxten efter det.

De nya begränsningsåtgärderna som infördes till följd av de ökade smittfallen minskar framför allt efterfrågan på och utbudet av tjänster och minskar igen sysselsättningen. År 2020 minskar sysselsättningen med i genomsnitt 1,5 % och sysselsättningsgraden minskar till cirka 71,5 procent. Antalet sysselsatta uppnår nivån för år 2019 först år 2023 och sysselsättningsgraden ökar till cirka 73 procent år 2023.

Det totala underskottet i de offentliga finanserna har ökat snabbt, den offentliga sektorns bruttoskuld i förhållande till BNP har ökat med cirka en sjättedel då den nuvarande prognosen är 69 %. Här är statsekonomins andel dock betydande.

Lokalförvaltningens underskott har i genomsnitt varit mycket rimligt under innevarande år men kommer att förbli stort även under kommande år om inga åtgärder vidtas som stärker kommunalekonomin. Kommunalekonomin försvagas på grund av omfattande investeringsbehov samt av att social- och hälsovårdsutgifterna ökar till följd av att befolkningen åldras.

	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	2024**	2025**
BKT markkinahintaan, määrän muutos,%	1,1	-3,3	2,5	2,0	1,4	1,4	1,3
Bruttokansantuote, mrd. euroa	241	235	245	253	261	270	279
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	0,3	1,0	1,4	1,6	1,6	1,7
Työttömyysaste, %	6,7	7,8	8,0	7,6	7,2	7,0	6,8
Työllisyysaste, %	72,5	71,5	71,5	72,3	72,8	73,2	73,4
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:een, %	-1,0	-6,1	-5,2	-3,3	-2,6	-2,2	-2,0
Valtio	-1,2	-6,1	-4,9	-2,8	-2,4	-2,0	-1,7
Paikallishallinto	-1,1	0,0	-0,6	-1,0	-0,8	-0,8	-0,8
Sosiaaliturvarahastot	1,4	-0,1	0,3	0,5	0,6	0,6	0,6
Rakenteellinen jäämä, suhteessa BKT:een, %	-1,4	-4,0	-3,9	-2,6	-2,1	-1,9	-2,0
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:een, %	59,3	69,0	71,4	72,5	73,6	74,4	75,0
Valtionvelka, suhteessa BKT:een, %	44,2	53,1	55,6	56,3	57,3	57,9	58,3

Källa: Finansministeriet, Ekonomisk översikt, vintern 2020

År 2020 beräknas lokalförvaltningens saldo förbättras betydligt jämfört med det exceptionellt dåliga året 2019. Detta beror på statens stödåtgärder för att trygga den statliga basservicen och upprätthålla den kommunala aktiviteten. Även kommunernas skatteinkomster har ökat snabbare än vad som tidigare uppskattades eftersom förvärvsinkomsterna har utvecklats bättre och justeringen i utdelningarna ökar kommunens skatteinkomster. Fastän lokalförvaltningens saldo förväntas vara nästan i balans år 2020 kommer engångsstöden som beviljas på grund av covid-19-krisen inte att lösa lokalförvaltningens strukturella obalansen mellan inkomsterna och utgifterna på lång sikt. Detta beror på att social- och hälsovårdskostnaderna ökar till följd av befolkningens åldrande och att antalet personer i arbetsför ålder minskar.

År 2021 kommer lokalförvaltningens saldo att visa ett underskott på 1,4 miljarder euro trots ekonomins återhämtning och statens stödåtgärder. Detta beror på att ökningen av lokalförvaltningens inkomster är anspråkslös på grund av att stöden som riktas till statsandelarna minskar och kommunalskatteinkomsterna blir på nivån för år 2020. Konsumtionsutgifternas ökning tilltar dock då uppgiftsändringarna i statsminister Marins regeringsprogram och löneförhöjningarna inom kommunsektorn ökar till följd av att lokalförvaltningens konsumtionsutgifter ökar år 2021. Social- och hälsovårdens service- och vårdskuld från år 2020 överförs till år 2021 eftersom vården har skjutits fram på grund av kraftiga begränsningsåtgärder och beredskap.

Enligt bokslutsprognoserna för år 2020 ökade de externa verksamhetskostnaderna för kommunerna i Fasta Finland med 1,7 procent jämfört med föregående års bokslut. Verksamhetsintäkterna uppskattades minska med 3,8 procent. Kommunernas verksamhetskostnader var totalt 38,5 miljarder euro och verksamhetsintäkter 6,9 miljarder euro. Verksamhetsbidraget försvagades med 3,1 procent till -31,3 miljarder euro.

Kommunerna fick år 2020 enligt sina egna uppskattningar totalt 11,0 miljarder euro i statsandelar, vilket är 2,4 miljarder euro, dvs. 27,2 procent mer än året innan. Skatteinkomsterna ökade med 0,9 miljarder euro, dvs. med 4,0 procent till 23,8 miljarder euro. Skattefinansieringen, som utgörs av skatteinkomster och statsandelar, var 6 336 euro per invånare. Årsbidraget mer än fördubblades från året innan till 4,0 miljarder euro. Av kommunerna i Fasta Finland hade två ett negativt årsbidrag i bokslutsprognosen. I föregående års faktiska bokslut var årsbidraget negativt i 65 kommuner. Kommunernas sammanräknade resultat ökade från -0,2 miljarder euro till 1,7 miljarder euro.

Lånestocken för kommunerna i Fasta Finland var enligt bokslutsprognoserna totalt 19,1 miljarder euro i slutet av år 2020. Ökningen från föregående års faktiska bokslut var 3,8 procent. Lånestocken per invånare var 3 478 euro. Kommunernas sammanlagda investeringsutgifter ökade med 4,6 procent från året innan till 4,2 miljarder euro.

	2018	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
	miljardia euroa					
Verot ja sosiaaliturvamaksut	22,5	23,2	24,3	25,0	25,2	25,8
siitä kunnallisvero	18,8	19,4	20,4	20,4	21,0	21,7
yhteisövero	1,9	1,9	1,9	2,6	2,1	2,0
kiinteistövero	1,8	1,9	1,9	2,0	2,0	2,0
Muut tulot²	19,4	19,8	23,7	24,1	22,8	23,2
siitä korkotulot	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
siitä tulonsiirrot valtiolta	14,2	14,4	17,9	18,1	16,7	17,0
Tulot yhteensä	41,8	43,0	48,0	49,1	47,9	49,0
Kulutusmenot	35,7	36,9	38,6	40,9	41,0	41,9
siitä palkansaajakorvaukset	21,4	21,8	22,3	23,2	23,7	24,0
Tulonsiirrot	2,6	2,8	2,9	2,9	3,0	3,0
siitä sosiaalietuudet ja -avustukset	0,7	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
tukipalkkiot ja muut tulonsiirrot	1,8	1,9	2,0	2,0	2,0	2,1
korkomenot	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Pääomamenot³	5,5	6,0	6,5	6,7	6,4	6,2
Menot yhteensä	43,8	45,7	48,0	50,5	50,4	51,2
Nettoluotonanto (+) / nettoluotonotto (-)	-2,0	-2,7	0,0	-1,4	-2,4	-2,2
Perusjäämä⁴	-1,9	-2,6	0,1	-1,3	-2,3	-2,1

Balansen i lokalförvaltningens ekonomi, Finansministeriet, Ekonomisk översikt, vintern 2020, 17.12.2020

I bokslutsprognoserna för år 2020 var de externa verksamhetskostnaderna hos samkommunerna i Fasta Finland 16,2 miljarder euro. Verksamhetskostnaderna ökade med 1,9 procent från året innan. Verksamhetsbidraget var 0,7 miljarder euro. Räkenskapsperiodens resultat försvagades lite och var -0,1 miljarder euro. Samkommunernas investeringsutgifter ökade med 6,3 procent till 1,4 miljarder euro. Den sammanlagda lånestocken var 5,5 miljarder euro i slutet av året och den ökade med 17,5 procent på årsnivå.

Källa: Statistikcentralen, Kommunekonomin kvartalsvis, 4:e kvartalet, 10.2.2021

Utvecklingen av Nyland och Helsingforsregionen, KUUMA-regionen

I slutet av januari 2021 var antalet arbetslösa arbetssökande sammanlagt 112 287 i kommunerna på området för Närings-, trafik- och miljöcentralen i Nyland (NTM-centralen). Av dem var 89 748 utan anställning och 22 539 permitterade. Det totala antalet arbetslösa ökade med 40 262 (55,9 %) personer jämfört med året innan. I slutet av januari 2021 uppgick andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften till 12,9 % i Nyland, vilket är 4,6 procentenheter mer än året innan. I Sibbo uppgick andelen arbetslösa arbetssökande till 10,1 %. Av dessa var 2,3 procent permitterade. / Arbets- och näringsministeriet, NTM-centralen 2021

Källor: Statistikcentralen, NTM-centralen

I januari 2021 uppskattade företagarna att konjunkturläget i Nyland hade förbättrats en aning sedan oktober. Produktionen minskade i slutet av år 2020 och förväntas fortsätta att minska även i början av innevarande år. Efterfrågan är svag men det råder också brist på professionell arbetskraft. Konjunkturförväntningarna är trots de senaste återhämtningarna fortfarande dystra om än bättre än den nuvarande konjunktursituationen.

Källa: Finlands näringsliv, Konjunkturbarometer/Nyland, januari 2021

1.1.4 Sibbo kommuns verksamhetsmiljö och utvecklingen av kommunens ekonomi

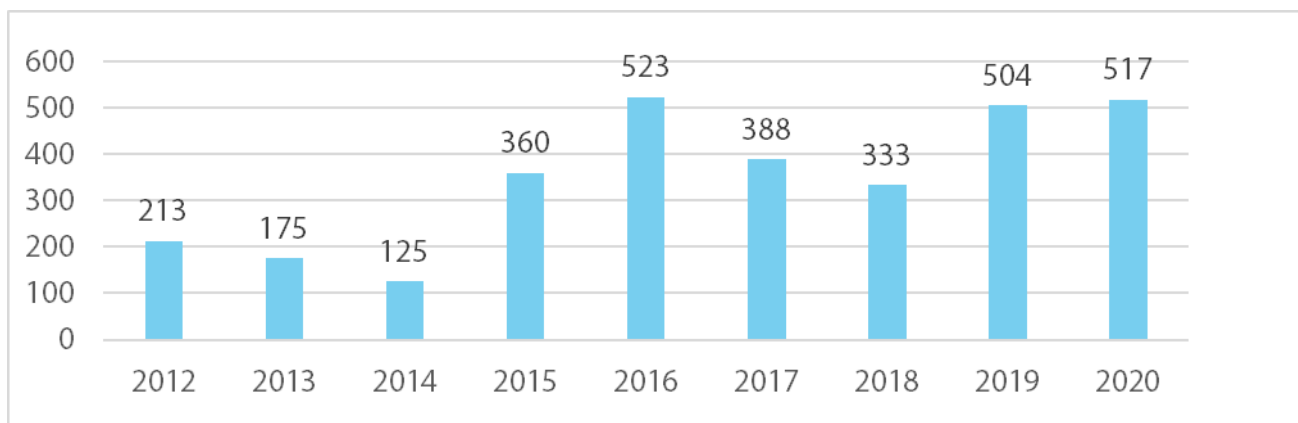
År 2020 skedde inga förändringar i kommunens operativa och juridiska struktur.

	2017	2018	2019	2020	2018-2019, %
Befolkning	20 310	20 666	21 170	21 687	2,44 %
Nettoflyttning mellan kommuner*	312	304	443	450	1,58 %
Nettomigration*	35	10	78	58	-25,64 %
Födda*	165	170	163	180	10,43 %
Döda*	159	151	138	169	22,46 %
Arbetslöshetsgrad, %	6,1	5,5	6,1	10,6	73,77 %
Antal arbetslösa i Sibbo	605	565	641	1139	77,69 %
Antal arbetslösa under 25 år	100	98	93	135	45,16 %
Personer som varit arbetslösa längre än ett år	207	192	214	329	53,74 %
Lediga arbetsplatser	138	93	69	105	52,17 %
Arbetskraft, antal anställda	9 890	10 202	10 434	10 720	2,74 %
Beviljade bygglov	202	189	179	204	13,97 %
Antal motsvarande bostäder	785	237	414	275	-33,57 %
Åtgärdstillstånd	76	74	67	54	-19,40 %

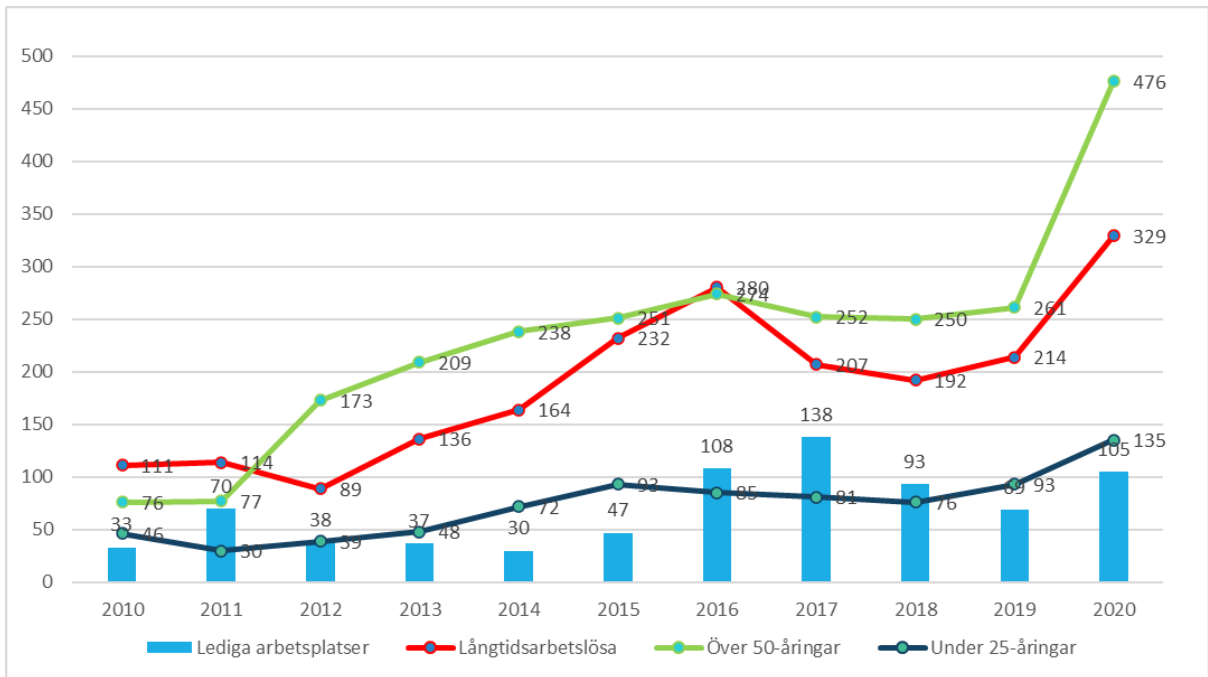
*Förhandsuppgifter från statistikcentralen

Befolkningsutveckling

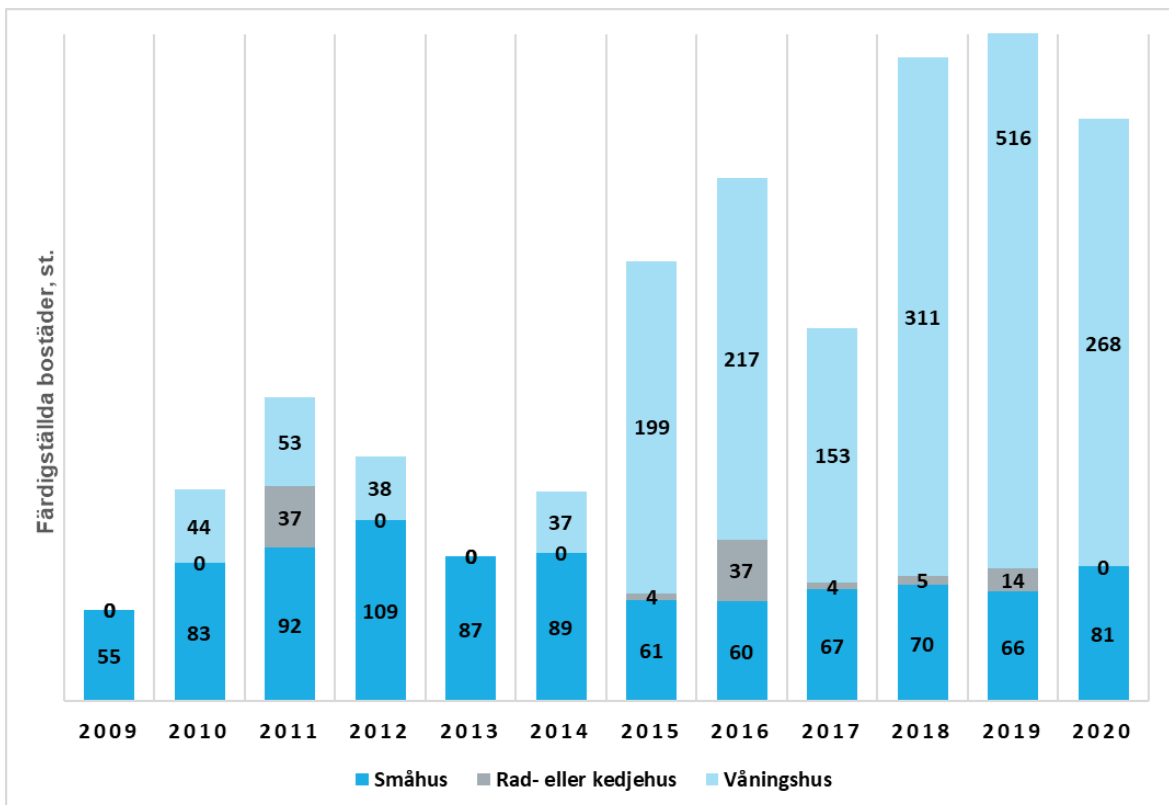
Enligt en preliminär uppgift av Statistikcentralen var folkmängden i Sibbo 21 687 personer vid slutet av år 2020. Under år 2020 ökade befolkningen med 517 personer (2,5%). Befolkningen har ökat speciellt i grupperna personer i arbetsför ålder och pensionärer, andelen barn och unga ökar inte i lika stor takt.



Arbetslöshet



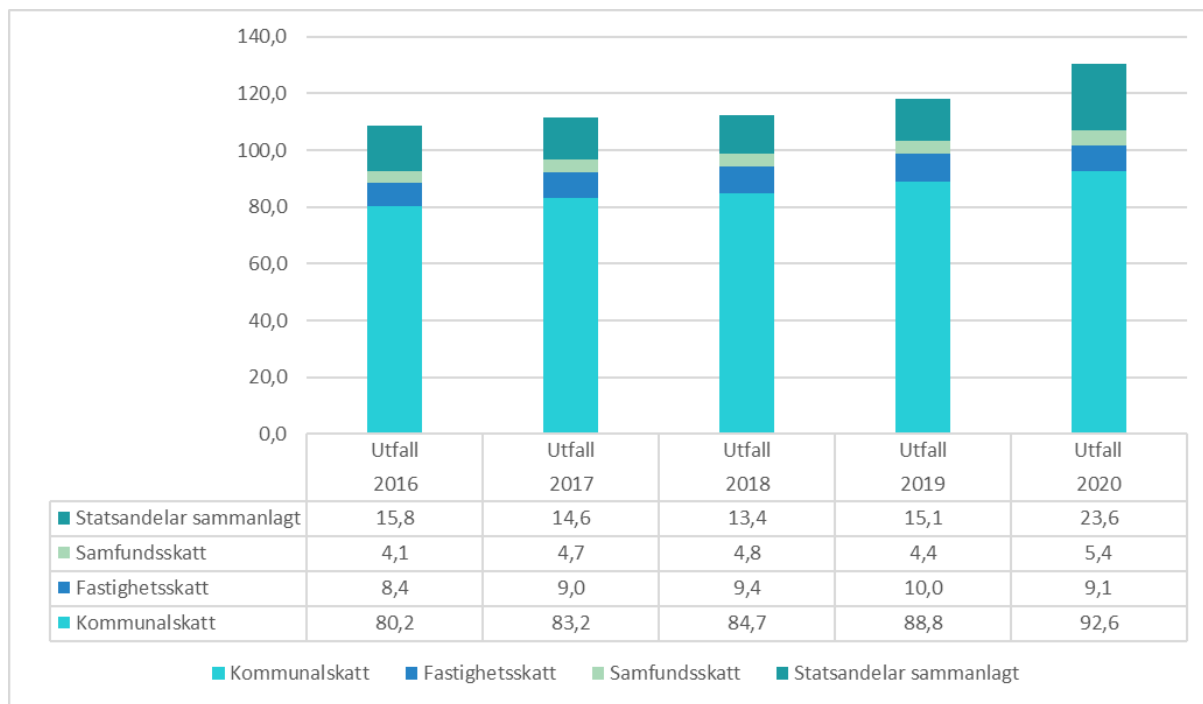
Färdigställda bostäder



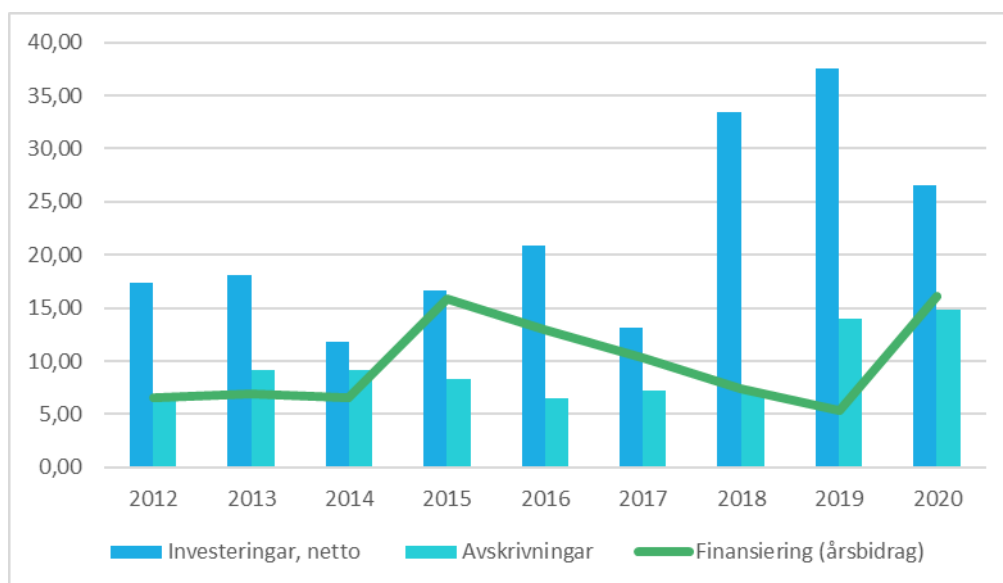
Grundade och avslutade företag

Sammanlagt 175 nya företag grundades i Sibbo under år 2020. Under samma år avslutade 126 Sibboföretag sin verksamhet. Med andra ord ökade det totala antalet företag med 49 under år 2020. (Statistik för mellersta Nylands utvecklingsarbete.)

Skattefinansiering, miljoner euro 2016–2020

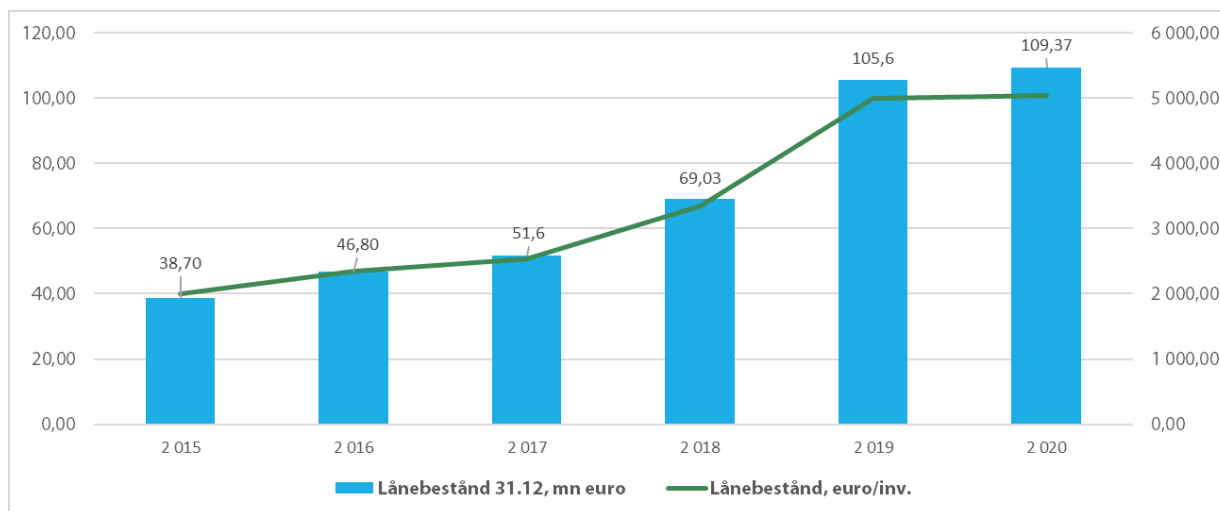


Årsbidrag, nettoinvesteringar och avskrivningar, miljoner euro 2012–2020



Extra avskrivningar genomfördes år 2020 upp till ett belopp på 5,6 miljoner euro. Avskrivningar enligt plan uppgick till 9,2 miljoner euro.

Lånebeståndets utveckling 2015–2020



Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi

Byggnadsverksamheten i Sibbo var livlig under år 2020 och sammanlagt 349 nya bostäder färdigställdes i kommunen. Antalet Sibbobor ökade med 523 personer, dvs. med 2,5 procent. Jämfört med andra kommuner i Finland var Sibbo på 13 plats beträffande befolkningstillväxten. Nu är Sibbo den 46 största kommunen. Arbetslöshetsgraden ökade; jämfört med fjolårets 6,1 % var den nu 10,1 %. Utöver sysselsättningen påverkade pandemin även investeringarna och driftsekonomin, tack vare sparåtgärderna var det möjligt att lyfta extra lån på ett mycket måttligt sätt.

Sipoonlahden koulus utbyggnad och ändringsarbeten färdigställdes 2020. Även utbyggnaden av fas 2 i Nickby Hjärta jämte idrottshallen framskred. Nya Sockengården togs i bruk i januari.

När ändringsarbeten blev färdiga i Sipoonlahden koulu kunde den gamla skolbyggnaden avskrivas delvis, ungefär till dess tekniska restvärde. Den gamla brandstationen jämte flera mindre objekt avskrevs. Olika objekt avskrevs till ett sammanlagt belopp på 5,6 miljoner euro.

Kommunens verksamhetsbidrag i bokslutet för år 2020 underskred den ändrade budgeten med 3,9 miljoner euro. Verksamhetens kostnader underskreds med 6,0 miljoner euro och verksamhetsintäkterna med 2,6 miljoner euro. Kommunstyrelsens verksamhetsbidrag (nettointäkter) var 0,7 miljoner euro på plussidan och 2,2 miljoner euro bättre är budgeterat, vilket främst berodde på att hyreskostnaderna och inköp av tjänster minskade. Social- och hälsovårdsutskottets verksamhetskostnader överskreds med 53 000 euro och verksamhetsintäkterna underskreds med 2,2 miljoner euro. Med andra ord överskreds verksamhetsbidraget med 2,26 miljoner euro. Överskridningen berodde främst på att både antalet kunder och intäkterna minskade på grund av pandemin, men också på ökningen i faktureringen inom specialsjukvården. Bildningsutskottets verksamhetsbidrag underskred den ändrade budgeten med 1,8 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 1,7 miljoner euro. Externa verksamhetskostnadernas del var cirka 0,7 miljoner euro och interna verksamhetskostnadernas del 1,0 miljoner euro, underskridningen berodde på IT-kostnaderna respektive måltidskostnaderna. Utskottets kostnader underskreds inom alla kostnadsslag. Verksamhetens intäkter överskreds med 28 000 euro. Teknik- och miljöutskottets verksamhetsbidrag underskreds med 1,97 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna överskreds med 0,16 miljoner euro. Verksamhetens kostnader underskreds med 1,8 miljoner euro, hyresintäkterna underskreds med 1,5 miljoner euro.

Kommunens verksamhetskostnader ökade med sammanlagt 0,5 miljoner euro, dvs. med 0,3 procent jämfört med föregående år. Personalkostnaderna ökade med 4,4 %, cirka 2,65 miljoner euro. Inköp av tjänster ökade med 0,23 miljoner euro jämfört med föregående år, dvs. med 0,5 procent. Övriga kostnader och interna hyreskostnader minskade med 2,3 miljoner euro, dvs. med cirka 9 % jämfört med föregående år.

Kommunens skattefinansiering utföll sammanlagt cirka 1,5 miljoner euro bättre än budgeterat. Skatteintäkterna uppgick till 107,0 miljoner euro, vilket är 3,8 miljoner euro mer än året innan. Kommunen fick statsandelar till ett belopp av 23,6 miljoner euro, vilket är 8,5 miljoner euro mer än året innan.

Försäljningsvinsten av markförsäljning var år 2020 sammanlagt 5,16 miljoner euro, vilket är 0,06 miljoner euro mer än budgeterat.

Årsbidraget för räkenskapsperioden 2020 var 16,1 miljoner euro (inklusive Sibbo Vatten). Räkenskapsperiodens resultat var 1,3 miljoner euro. Efter införingen av avskrivningsdifferensen och avsättningarna uppgick överskottet för räkenskapsperioden till 2,73 miljoner euro.

Årsbidraget täckte nedskrivningarna enligt plan och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var i balans år 2020. Avskrivningarna enligt plan ökade med 1,3 miljoner euro jämfört med år 2019. Från år 2016 beräknat har avskrivningarna enligt plan ökat med 2,7 miljoner euro.

Kommunens lånebelopp fortsatte således öka under år 2020. I slutet av året var lånebeloppet 109,4 miljoner euro, det vill säga 3,8 miljoner euro större än följårets belopp. Av lånebeloppet var 30 miljoner euro kortfristiga kommuncertifikat. Lånebeloppet per invånare var 5 042 euro vid slutet av året.

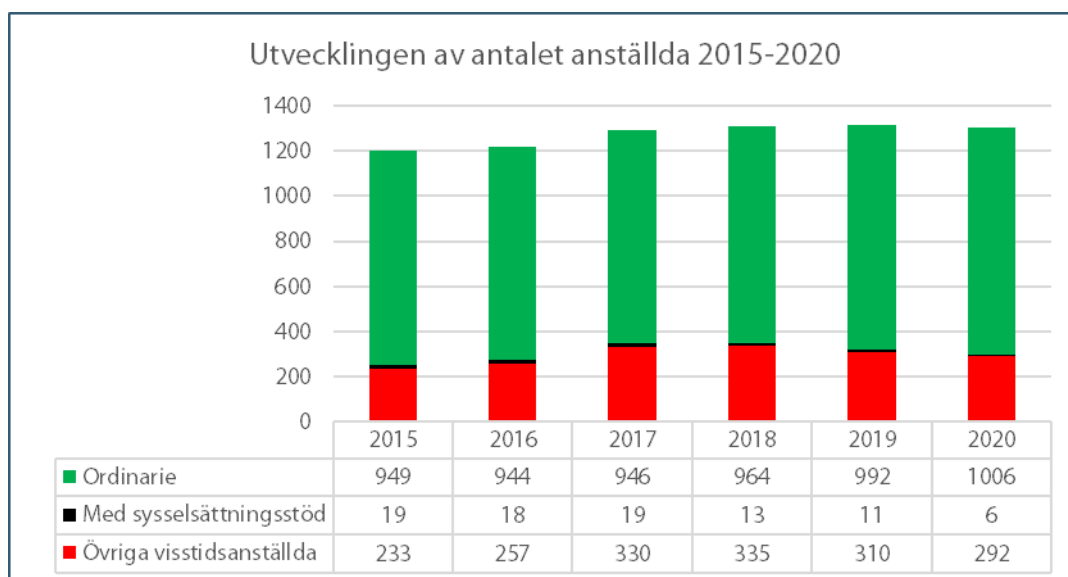
1.1.5 Personalen

Antal anställda

I slutet av år 2020 var antalet anställda i Sibbo kommun sammanlagt 1 303 personer. Det är 10 personer mindre än föregående år. Av anställningsförhållandena var 1 005 ordinarie och 298 tidsbundna. Antalet ordinarie anställda ökade med 13, men antalet tidsbundna minskade med 18 jämfört med år 2019. Andelen anställda på viss tid minskade något (22,9 %) och nådde således den nivå som är genomsnittet inom den kommunala sektorn. Under de senaste åren har man i Sibbo fäst särskild uppmärksamhet vid användningen av visstidsanställningar, och målet har varit att minska andelen visstidsanställda så att den ligger närmare genomsnittet inom kommunsektorn. Målet för år 2020 har således uppnåtts. Antalet arbetstagare som i kommunen avlönats som en sysselsättningsåtgärd var sex vid slutet av året, vilket är några färre än tidigare. Det har inte skett några större förändringar i könsfördelningen inom personalen; 82,5 % av anställda är kvinnor. Den ordinarie personalens medelålder är 46,3 år.

Det har inte heller skett några större förändringar i kommunens personalstyrka under de senaste åren. Bildningsavdelningen var fortfarande personalmässigt den klart största avdelningen med 53 % av kommunens personalstyrka. Antalet anställningsförhållanden har ändrats mest i Utvecklings- och planläggningscentralen (+10) och i Social- och hälsovårdsavdelningen (-20). Ändringarna beror i huvudsak på att sysselsättningstjänsterna överfördes från Social- och hälsovårdsavdelningen till Utvecklings- och planläggningscentralen respektive på vissa andra organisatoriska ändringar.

Personalstyrkans utveckling 2015–2020:



På grund av variationer i personalstyrkan och andelen deltidsanställda är antalet genomförda årsverken en bättre mätare för användningen av personresursen än personalantalet. Uttryckt i hela årsverken motsvarade användningen av kommunens personalresurs totalt 1 183 årsverken, vilket är 29 mindre än utfallet år 2019 och 41 årsverken mindre än planerat för år 2020. Skillnaden beror på coronaårets inverkan på serviceproduktionen och arbetet. Vikarier behövdes i större antal än uppskattat, fastän antalet säsongs- och sommararbetare var mindre än vanligt på grund av coronaviruset. När coronapandemin bröt ut var kommunen tvungen att lägga ner eller senarelägga några rekryteringar. En mycket betydlig faktor som påverkade personalresursen var även kommuninterna personalöverföringar mellan funktioner där behovet av personal var mindre på grund av corona och Social- och hälsoavdelningen som var i akut behov av mer personal.

Användningen av personalresursen uttryckt i hela årsverken (ÅRSV.):

Årsverk 2018-2019			
	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Utveckling- och planläggning	19,2	38	33,4
Ekonomi- och förvaltningsavd.	56,5	52	54,2
Social- och hälsovårdsavd.	368,7	363	343,9
Sote/förvaltning och ekonomi	9,3	10	10,5
Tjänster för arbetsföra	133,4	119	121,3
Tjänster för äldre	135,9	139	135,1
Tjänster för barn, unga o. familjer	58,3	60	49,6
Kostservicen	31,9	35	27,4
Bildningsavdelningen	644,7	644	625,5
Bildning/förvaltningstjänster	2,2	2	2,9
Tjänster för småbarns pedagogik	223,1	225	220,8
Utbildningstjänster	370,4	367	350,1
Kultur- och fritidstjänster	49,1	50	51,8
Avd. För teknik o. miljö	114,9	117	117,4
Byggnadstillsyn	10,8	12	12,7
Miljötillsyn	4,3	7	5,2
Utveckling och stödtjänster	10,5	12	11,7
Gator och grönområden	16,2	16	16,1
Lokalitetsservice	73,1	70	71,7
Sibbo vatten	8,2	10	8,6
Sammanlagt	1212,2	1224	1182,9

Kommunens (inkl. Sibbo Vatten) personalkostnader jämte bikostnader uppgick sammanlagt till 60 693 043 euro (år 2019 sammanlagt 58 116 633 euro). Således ökade personalkostnaderna med 4,4 % från år 2019. Personalutgifterna har ökat på grund av den allmänna förhöjningen av lönerna (1.8.2020) och det ökade antalet separata tillägg (så som arbetstidsersättningar) som betalades på grund av corona. Andelen vikarielöner och löner till visstidsanställda var också större än uppskattat, fastän lönekostnaderna för den ordinarie personalen förblev mindre än uppskattat.

På grund av sjukdom förlorades totalt 19 426 kalenderdagar, dvs. 1 742 dagar mer än år 2019. Sjukfrånvaron ökade således till samma nivå som år 2018. Sjukfrånvaron ökade i huvudsak på grund av att antalet långa sjukfrånvaron ökade när operationer för att återställa arbetsförmågan senarelades och flera svåra sjukdomar förlängdes. Som ett tecken på positiv utveckling kan man dock konstatera att antalet korta sjukfrånvaron minskade något, fastän det rekommenderades att tröskeln för att stanna hemma vid coronarelaterade symptom ska vara låg och personalen följde denna rekommendation mycket bra.

Per varje fullt årsverke uppgick sjukdagarna till 16,4 dagar (genomsnitt inom kommunsektorn 16,5). Sjukfrånvarodagarnas direkta kostnader uppgick till 1 273 818 euro (2019: 1 246 347 euro). Antalet arbetsolyckor (63 st.) var mindre än förr och olyckorna orsakade 261 sjukfrånvarodagar.

År 2020 avgick 16 personer med ålderspension, vilket är 12 mindre än 2019. Tre personer avgick med full invalidpension under året. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension i Sibbo var 64 år.

Antalet rekryteringar är fortfarande högt, vilket beror på tillväxten i kommunen och det ökade servicebehovet samt på en allt större omsättning bland personalen. Omsättningen påverkas kraftigt av Sibbos läge i närheten av Finlands största pendlingsregion, vilket utöver goda trafikförbindelser möjliggör arbetskraftens rörlighet. Konkurrensen om arbetskraft har ökat och inom många branscher är det svårt att rekrytera nya arbetstagare. Sibbo kommuns konkurrenskraft avseende löner har ändå förbättrats och man hoppas att det här ska minska personalomsättningen och höja kommunens dragningskraft som arbetsgivare. År 2020 satsade man speciellt på att förstärka Sibbo kommuns arbetsgivarbild på digitala medier. Som stöd för rekryteringsmarknadsföringen filmades även tre videor som berättar om Sibbo kommun som arbetsplats.

Personalmängden, personalens struktur och personalförvaltningens verksamhet beskrivs närmare i personalrapporten som finns som bilaga till bokslutet. Personalrapporten har behandlats i kommunens samarbetsorgan 18.3.2021.

1.1.6 Miljö

Kommunens arbete för en hållbar utveckling sker över förvaltningsgränserna och helheten koordineras centraliserat. Under budgetåret främjades energi- och klimatfrågor på många olika sätt.

Under år 2018 utarbetades en utredning om att inleda persontrafik på banavsnittet Kervo–Nickby. Enligt utredningen kommer persontrafiken på KeNi-banan vara både samhällsligt och ekonomiskt lönsamt senast 2030. I MBT 2019-planen som godkändes 2019 ingår persontrafiken på KeNi-banan i trafikinvesteringarna som ska genomföras före 2030.

Kommunens ledning tillsammans med Utvecklings- och planläggningscentralen har aktivt främjat inledandet av KeNi-järnvägsplan. Planeringen inleds preliminärt våren 2021 i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket. Sibbo kommun har som mål att persontrafiken inleds redan 2026. För att detta ska vara möjligt måste särskilt markanvändningen i Nickby utvecklas kraftigt och Sibbo kommun måste stödja persontrafiken i det skede då den tas i bruk.

Att öppna banavsnittet mellan Kervo och Nickby för persontrafik ökar betydligt användningen av kollektivtrafik i Nickby med omnejd och minskar användningen av bil som fortskaffningsmedel. I bruktagandet av KeNi-banan minskar de årliga utsläppen av koldioxid med cirka 500 ton, och i praktiken är projektet Sibbos viktigaste och enda möjlighet att uppnå de MBT-mål som uppställts för kommunen.

Kommunens centrum Nickby och Söderkulla är bra belägna både trafikmässigt och med tanke på utvecklingen av kollektivtrafiken. Till följd av att centrala områden i Nickby och Söderkulla har detaljplanerats har bostadsbyggandet börjat öka i dessa områden. Detta möjliggör bättre kollektivtrafikförbindelser och närtjänster.

Målet inom samhällsutvecklingen är att främja praxis som följer principerna för hållbar utveckling så som utnyttjande av förnybar energi, t.ex. solenergi. Även utnyttjandet av cirkulär ekonomi främjas aktivt.

År 2015 drog Avdelningen för teknik och miljö upp riktlinjer enligt vilka energieffektivitet och möjligheter till decentraliserad energiproduktion ska beaktas i alla nya fastigheter och sådana som saneras. Några exempel på åtgärder som enligt ett beslut fattat år 2017 ska genomföras enligt ovan nämna riktlinjer är bl.a. ett jordvärmesystem och ett solkraftverk i Sipoonlahden koulu, en vatten-luftvärmepump som används för uppvärmning av Sibbo huvudbibliotek samt inomhusbelysningen i Nickby Hjärta och Lillhjärtat. Över hälften av fastighetsbeståndet använder förnybar energi på ett kostnadseffektivt sätt.

Miljöaspekter har även tagits i beaktande vid upphandlingen av el vilket ledde till att Sibbo kommun övergick till att använda elenergi från förnybara energikällor i början av år 2018. Utöver användningen av förnybar elenergi har Kervo energi övergått till att använda förnybart bränsle som energikälla för fjärrvärmens i både Nickby och Söderkulla.

Med tanke på planläggningsekonomi, konstruktionernas livscykel och miljön är det viktigt att man känner till byggförhållandena då områden planeras. Man har till exempel kartlagt förekomsten av sura sulfatmarker och då kan markens egenskaper beaktas i tillräckligt god tid.

Belastningen på vattendragen minskar som ett resultat av att nätverket för centraliserade vattentjänster utvidgas, avloppsvattnet avleds till reningsverket i Vik samt att vattenandelslagen utvecklas. Behandlingen och avledningen av dagvatten på nya detaljplaneområden beaktas redan då byggandet av området inleds. Infiltrations- och fördröjningskonstruktioner för dagvatten kan även fungera som metoder som livar upp miljön. Särskilda projekt för att skydda vattendragmiljöer är t.ex. byggandet av en omloppsränna vid Broböle damm med mål att återuppliva öringbeståndets utbredningsområde, främjandet av vattennaturen vid Sibbo ås Naturaområde samt kartläggning av vattenskyddsåtgärderna vid Tasträsket.

Beslutet att anta Östersjöutmaningen, främja fungerande förbindelser för gång- och cykeltrafik, målet att beakta energi- och miljökonsekvenser i planläggningen samt att öka utbudet på vegetarisk mat inom skolbespisningen är exempel på kommunens arbete för en hållbar utveckling. För att en hållbar utveckling ska kunna främjas måste kommunen ses som en helhet, inte som många små processer. Detta betyder att även kommunens interna och externa kommunikation samt samarbetet med grannkommunerna, företagen och andra aktörer får en särskild roll.

1.1.7 Bedömning av den sannolika framtida utvecklingen

Budgeten för år 2021 som fullmäktige i Sibbo godkände i december 2020 grundar sig på ett resultat på -3,4 miljoner euro under räkenskapsperioden samt på en nettolåneupptagning på 19,3 miljoner euro. Resultaten är positiva under planeåren 2022 respektive 2023 och nettolåneupptagningen minskar till 10-13 miljoner euro. Kostnadsdisciplinen måste vara stram under hela 2021 och de redovisningsskyldiga måste se till att ekonomin för kostnadsställen som hör till deras ansvars- och resultatenheter följs upp regelbundet.

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

Inkomstfinansieringen (årsbidraget) är inte tillräcklig för att täcka avskrivningarna respektive nettoinvesteringarna under planperioden 2021-2023 om kommunen inte vidtar anpassningsåtgärder. Därtill ska kommunens strategiska mål om en positiv driftsekonomi utan markförsäljningsintäkter beaktas.

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

Händelser efter räkenskapsperioden:

Pandemins globala inverkan är fortfarande aktuell, och undantagsförhållandena fortsätter även lokalt. På den lokala nivån förbereder kommunen sig inför kommunalvalet som senareläggs och förrättas i juni.

1.1.8 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt övriga faktorer som påverkar utvecklingen av verksamheten

Om tillväxten inom ekonomin saktar ner, finns det en särskild risk för att kostnaderna för kommunens driftsekonomi ökar i förhållande till inkomstbasen och de kostnader som skuldsättningen inom investeringsprogrammet orsakar. På grund av en fortsatt hög investeringsnivå skuldsätter sig kommunen i snabb takt. Ökade avskrivningar gör det svårt att uppnå ekonomisk jämvikt ur resultaträkningens synvinkel. Även om räntorna beräknas förbli mycket låga ännu under flera år framöver är kommunens låneportfölj dock, åtminstone på lång sikt, utsatt för en viss ränterisk som kan realiseras i form av högre finansieringskostnader.

Betydliga osäkerhetsfaktorer är även de beslut som statsminister Marins regering har fattat om regional omorganisering av social- och hälsovårdstjänsterna. Det är också oklart hur den eventuella vårdreformen kommer att påverka kommunernas ekonomiska bärkraft.

Strukturen av kommunernas serviceproduktion påverkas av förändringen i befolkningsstrukturen. Kommunerna är tvungna att skära ner på bildningstjänsterna och satsa på vårdtjänster riktade till de äldre. Dessa förändringar gäller även Sibbo.

Coronavirusets konsekvenser för den kommunala ekonomin syns omedelbart på kommunernas utgiftssida som ökade hälso- och sjukvårdskostnader. I kommunernas inkomster syns konsekvenserna med fördröjning då inkomsterna från kommunalskatten och samfundsskatten minskar. En del av den här försvagningen skulle uppenbarligen följa av att sysselsättningen och företagens lönsamhet utvecklas långsammare än väntat.

1.2 REDOGÖRELSE FÖR KOMMUNENS INTERNA KONTROLL OCH RISKHANTERING

Enligt kommunallagen ska fullmäktige besluta om grunderna för kommunens och kommunkoncernens interna kontroll och riskhantering.

Kommunstyrelsen ansvarar enligt kommunallagen för ordnandet av den interna kontrollen.

Kommunstyrelsen ska i samband med bokslutet redogöra för hur den interna kontrollen och riskhanteringen har ordnats i kommunen, om brister i kontrollen har uppdagats under räkenskapsperioden och hur man har för avsikt att utveckla den interna kontrollen och riskhanteringen.

Den interna kontrollen är en del av kommunens och kommunkoncernens lednings- och förvaltningssystem. Den interna kontrollens aktörer och ansvar beskrivs i Sibbo kommuns anvisningar för intern kontroll och riskhantering. Beslutanderätten finns beskriven i detalj i förvaltningsstadgan, avdelningarnas förvaltningsstadgor samt i kommunstyrelsens och utskottens beslut.

Helheten som omfattar den interna kontrollen och riskhanteringen baseras på organiseringen av förvaltningen, tydliga ledningsansvar, kontrollåtgärder, rapportering, uppföljning och utvärdering. Målet är att åstadkomma en kontinuerlig process som utvecklas årligen för att främja verksamhetssätten. Hur målen, verksamhetsprocesserna och riskerna förverkligas borde bedömas regelbundet.

Avsikten med den interna kontrollen är att säkerställa att kommunens verksamhet är ekonomisk och resultatrik, att informationen som besluten bygger på är tillräcklig och tillförlitlig, att lagstiftning, myndighetsföreskrifter och beslut fattade av olika organ iaktas och att egendom och resurser tryggas.

Kommundirektören, de ledande tjänsteinnehavarna samt cheferna för resultatområdena och enheterna ansvarar för genomförandet av en genomgripande riskhantering och kontroll samt för en regelbunden rapportering till kommunstyrelsen och utskotten.

Kommunstyrelsen godkände anvisningen Grunderna för intern kontroll och riskhantering samt till dess hörande bedömningstabell 24.8.2020 (§ 203).

Kommunstyrelsens redovisning grundar sig på enkätblanketterna som behandlas i respektive avdelning och i vilka redovisningsskyldiga parter ger en uppskattning om den interna kontrollens aktuella läge. Enkätblanketten innehöll frågor där partnererna ombads evaluera följande delområden inom intern kontroll:

- Förvaltning och chefsarbete
- Identifiering, evaluering och hantering av riskerna
- Kontrollåtgärder
- Information och kommunikation
- Uppföljning.

Blanketten användes också för att samla in svar på fyra separata frågor. Nedan presenteras centrala utvecklingsbehov gällande intern kontroll och riskhanteringen.

Förvaltning och chefsarbete

Regler, bestämmelser, anvisningar och beslut som styr verksamheten är i huvudsak aktuella eller ändringar i dem förbereds som bäst. Anvisningarna ska dock uppdateras. Dessutom behöver personalen ytterligare handledning i ämnet. Alla befattningar lockar inte behöriga sökande, och i vissa delar är personalen i behov av tilläggsutbildning.

Identifiering, evaluering och hantering av riskerna

En ny kartläggning av riskerna i hela kommunen genomfördes 2020 och den utarbetades av BDO. Kartläggning och hantering av riskerna på enhetsnivå fungerar i regel bra.

Kontrollåtgärder

Centrala verksamhetsprocesser har beskrivits och bedömningen av processernas funktionalitet är färdig i många delområden. Ekonomiuppföljningen kunde fortfarande förbättras. Avtalsuppföljningen har förbättrats.

Som en helhet är man på väg till rätt riktning, men målet hägrar inte ännu.

Information och kommunikation

Aktörerna har tillgång till riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten och ekonomin i ansvarsområdet, men problemet kan vara att aktörerna inte kan använda dem eller förstår inte hur de kunde utnyttjas.

Uppföljning

Funktionaliteten av intern kontroll och riskhantering bedöms regelbundet, minst en gång om året i samband med verksamhetsberättelsen. Därtill behandlas ärendet vid behov i kommunens ledningsgrupp. Rapporterna om intern och extern kontroll behandlas och nödvändiga åtgärder vidtas på grund av dem.

Enligt kommunstyrelsens uppfattning är den interna kontrollen och riskhanteringen på en acceptabel nivå och utvecklingsbehov gällande dem har identifierats. Betydliga risker har inte realiserats under 2020. BDO genomförde en omfattande kartläggning av riskerna i hela kommunen 2020.

Intern revision

Den interna revisionen är underställd kommundirektören och rapporterar till kommundirektören och kommunstyrelsen. Sibbo kommun har ingen intern revisor i sin tjänst.

För skötseln och utvecklingen av den interna revisionen utnyttjas också rapporter och iakttagelser av externa revisorer.

Riskkartläggning för år 2020

En riskkartläggning genomfördes enhetsvis 2020. I samband med processen identifierades följande riskfaktorer: kommunens invånarantal växer inte enligt planerna eller växer okontrollerat; investeringar genomförs inte enligt tidtabellen; problem gällande markanskaffning och -försäljning; projekt som blir försenade på grund av planbesvären; oförutsägbara kostnader relaterade till specialsjukvården och skötseln av arbetslöshet; marginalisering av ungdomar i Sibbo; ränterisken i anknytning till lånebeståndet samt riskerna som förknippas med IT. Enligt kartläggningen kunde samarbetet mellan förvaltningsgrenarna förbättras. Beträffande ämnesområden och karaktär är riskerna oförändrade.

Finansierings- och ränterisker

Målet med kommunens finansierings- och ränteriskhantering är att skydda kommunen från ogynnsamma förändringar på finansieringsmarknaden. Kredittagningskostnaderna och växlingarna i dem påverkas i första hand av euroområdet allmänna räntenivå och dess förändringar. Man påverkar kostnaderna och riskerna främst genom att kontrollera skuldens ränterisknivå och förverkliga en så kostnadseffektiv kredittagning som möjligt för kommunen. Ränterisken hanteras i huvudsak genom att balansera krediterna med fast ränta och krediterna med rörlig ränta.

Kommunens låneportfölj utvärderas regelbundet med hjälp av analysverktygen i låneprogrammet Apollo.

Enligt Kuntarahoitus-koncernens marknadsöversikt 1/2021 kommer 3 månaders euriborränta att förbli negativ för flera år framåt.

Skaderisker

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Kommunen har anlitat försäkringsmäklaren Novum från och med början av år 2016. Kommunen anlitar i huvudsak försäkringsbolaget If. Arbetsolycksfall- och yrkesförsäkringarna överfördes till Protector Vakuutus 1.1.2021. Till de delar som kommunens försäkringar inte ersätter egendomsskador, täcks de ur skadefonden som förvaltas av respektive resultatområde. Kommunen utvidgade ansvarsförsäkringsskyddet för förvaltningen från och med 1.1.2018.

Novum Oy konkurrensutsatte försäkringarna 2020.

Rättegångar och förvaltningsdomstolsprocesser

Sibbo kommun är delaktig i några rättsliga förfaranden och förhandlingar, vars resultat inte kan förutspås. Med tanke på den information som man för tillfället har till sitt förfogande kan det dock uppskattas att resultaten inte kommer att ha någon betydlig påverkan på kommunens resultat.

Framtida utveckling inom riskhantering och intern kontroll

En kartläggning av riskerna i hela kommunen genomfördes 2020. Anvisningarna om ekonomiförvaltningen uppdaterades under 2020 och handledning i ämnet har ordnats.

1.3 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

Resultaträkning, primärkommunen och Sibbo Vatten

EXTERN RESULTATRÄKNING (1000 euro)

1 000 €	2020		2019
Verksamhetsintäkter	25 007		25 705
Verksamhetskostnader	- 139 313	-	138 416
Verksamhetsbidrag	- 114 306	-	112 711
Skatteinkomster	107 044		103 221
Statsandelar	23 569		15 114
Finansiella intäkter och kostnader	- 203	-	230
Årsbidrag	16 104		5 394
Avskrivningar och nedskrivningar	- 14 797	-	13 969
Extraordinära intäkter	-		9 572
Extraordinära kostnader	-	-	1 065
Räkenskapsperiodens resultat	1 307	-	67
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens			
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver			
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder			
Bokslutsdispositioner	1 423		1 156
Över-/ (under)skott	2 730		1 089

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

	2020	2019
Verksamh.intäkter/Verksamh.kostn.,	18,0	18,6
Årsbidrag/avskrivningar, %	108,8	38,6
Årsbidrag, €/invånare	743	255
Invånarantal	21 687	21 170

Verksamhetens intäkter i procent av verksamhetens kostnader

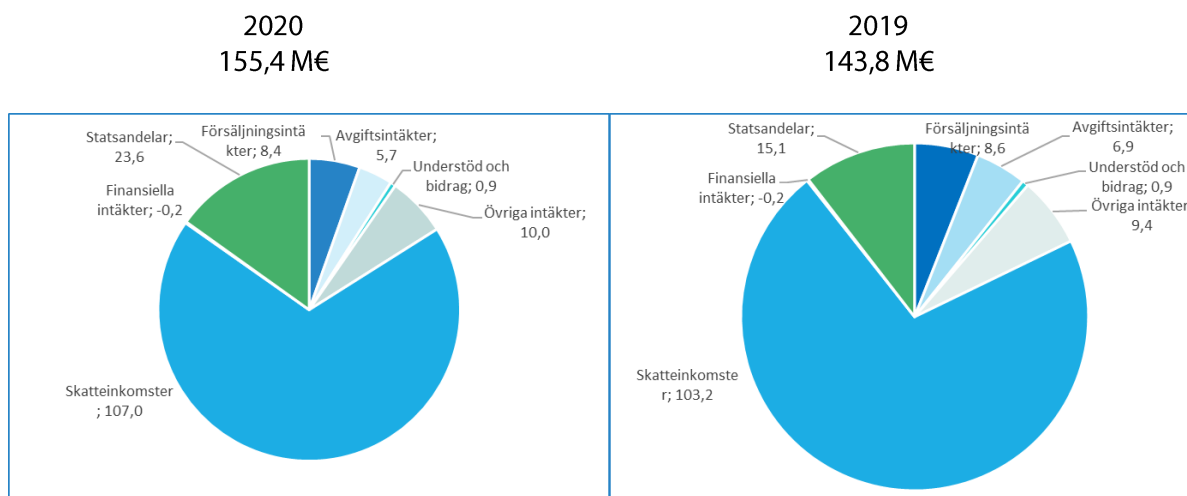
= 100 x Verksamhetens intäkter / (Verksamhetens kostnader – Tillverkning för eget bruk)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

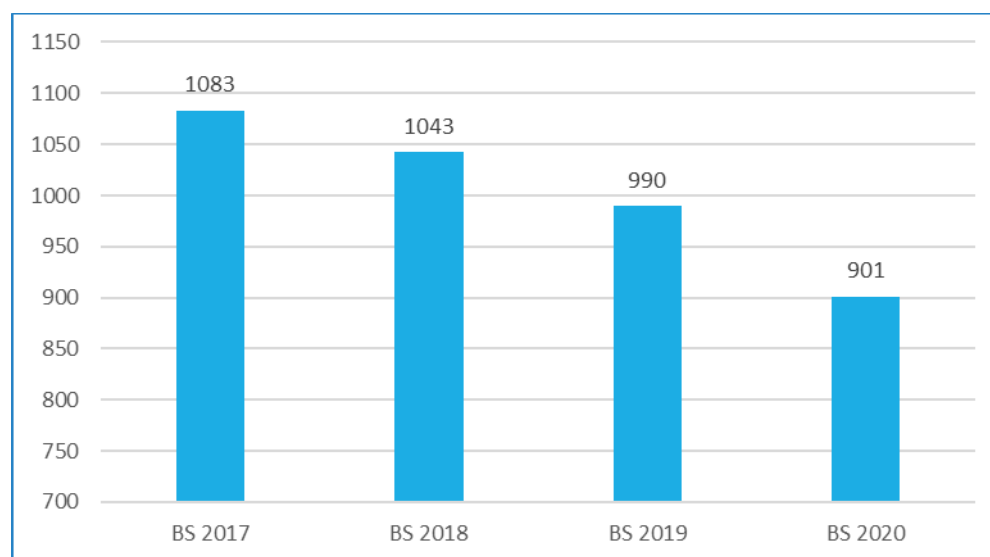
= 100 x Årsbidrag / Avskrivningar jämte värdeminskningar

Intäkter

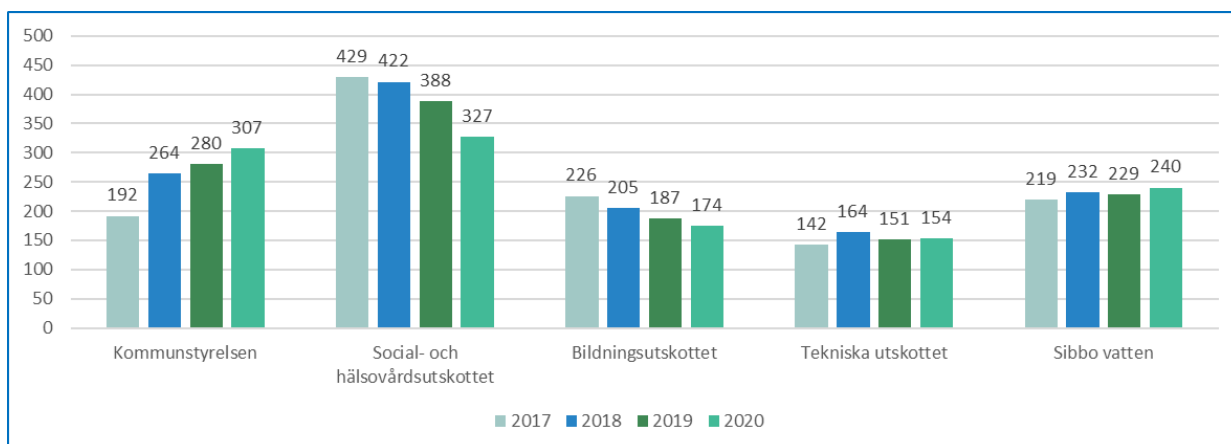
Externa intäkter sammanlagt (primärkommunen och Sibbo Vatten)



Externa verksamhetsintäkter, euro/person exklusive försäljningsvinster, primärkommunen och Sibbo Vatten



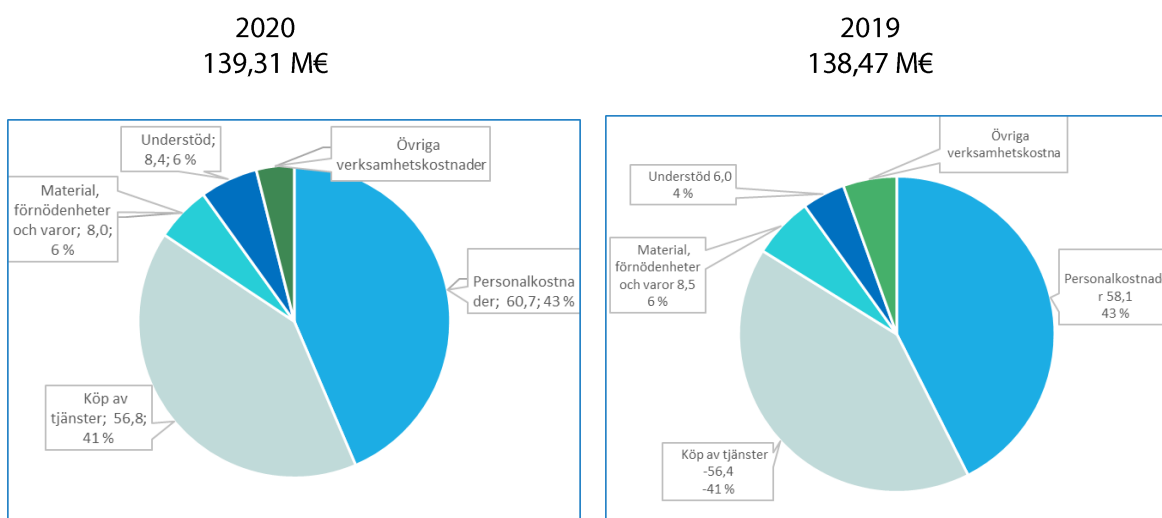
Externa verksamhetsintäkter avdelningsvis, euro/invånare (inklusive försäljningsvinster), inklusive primärkommunen & Sibbo Vatten



Kostnader

År 2020 uppgick Sibbo kommuns totala kostnader till 139,31 miljoner euro (2019 138,42 miljoner euro, en ökning på 0,9 miljoner euro (0,7%). De mest betydande kostnaderna var inköp av tjänster, 56,7 miljoner euro, och personalkostnader, 60,7 miljoner euro. Den största skillnaden i kostnadsökningen var inom personaltjänsterna (4,4 procent). De övriga kostnaderna minskade jämfört med år 2019.

Externa kostnader sammanlagt (primärkommunen och Sibbo Vatten)

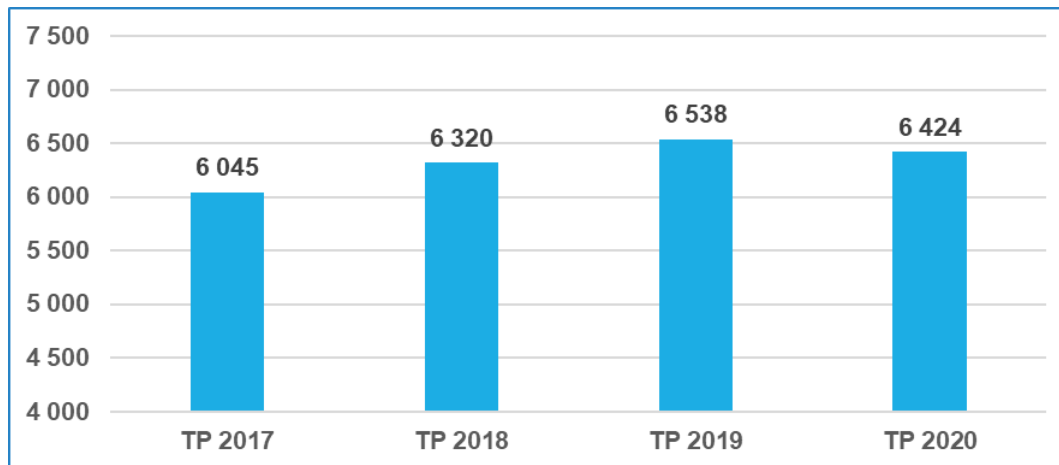


Verksamhetsutgifter primärkommunen & Sibbo Vatten

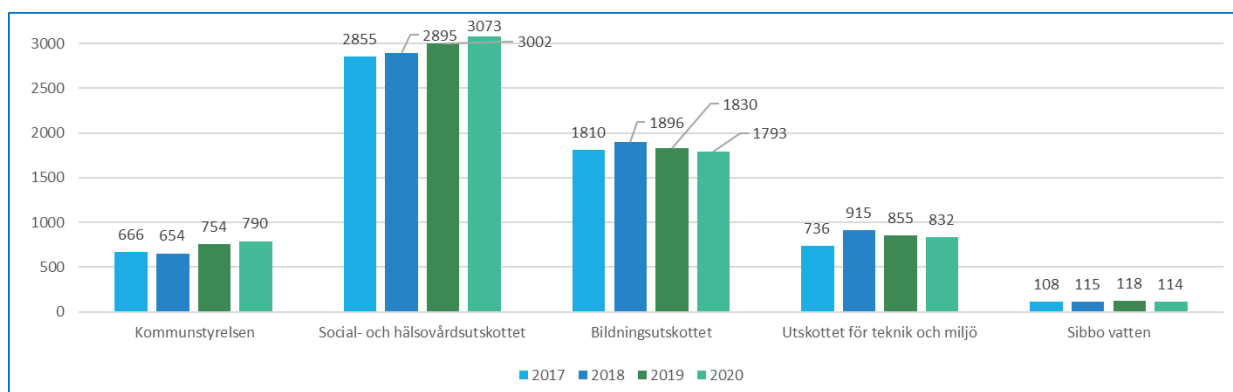
externa	2016	2017	2018	2019	2020	2020	Utfall/BG %
1000 €	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	BG	
Personalkostnader	51 433	53 469	56 877	-58 116	-60 693	-58 915	3,0 %
Köp av tjänster	49 625	52 192	52 601	-56 415	-56 794	-56 263	0,9 %
Material, förnödenheter och	7 169	8 157	9 041	-8 547	-7 994	-7 097	12,6 %
Understöd	6 363	5 675	5 818	-7 883	-8 361	-8 627	-3,1 %
Övriga verksamhetskostnad	2 970	5 422	6 277	-7 454	-5 471	-5 387	1,6 %
Verksamhetens kostnader, externa	117 560	124 915	130 615	-138 416	-139 313	-136 289	2,2 %

De externa verksamhetskostnaderna ökade med 0,9 miljoner euro i jämförelse med året innan och tillväxtprocenten var 0,6 procent. Den största ökningen skedde inom personalkostnaderna, 4,4 procent. Kostnaderna för material, förnödenheter och varor minskade med 6,4 procent och gruppen övriga verksamhetskostnader minskade t.o.m. med 26,6 procent.

De externa verksamhetskostnaderna per invånare (euro) har utvecklats enligt tabellen nedan (primärkommunen och Sibbo Vatten):



Externa verksamhetsutgifter avdelningsvis, euro/invånare, inklusive primärkommunen och Sibbo Vatten



Ökningen av kommunens verksamhetsbidrag (nettoutgifter) år 2020 jämfört med år 2019 var 1,6 miljoner euro (1,4 %). År 2020 täckte verksamhetsintäkterna 17,9 % av verksamhetskostnaderna (2019 18,6 %).

År 2020 var årsbidraget 16,1 miljoner euro (2019 5,39 milj. euro), per invånare räknat 742 euro (2019: 255 euro).

Avskrivningar enligt plan var 9,17 miljoner euro och värdeminskningar 5,63 miljoner euro. Årsbidraget täckte 108,8 procent av avskrivningarna och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var i balans år 2020.

Extraordinära poster var sammanlagt 0 euro och räkenskapsperiodens resultat 1 307 044,76 euro (2019: – 66 577,64 euro).

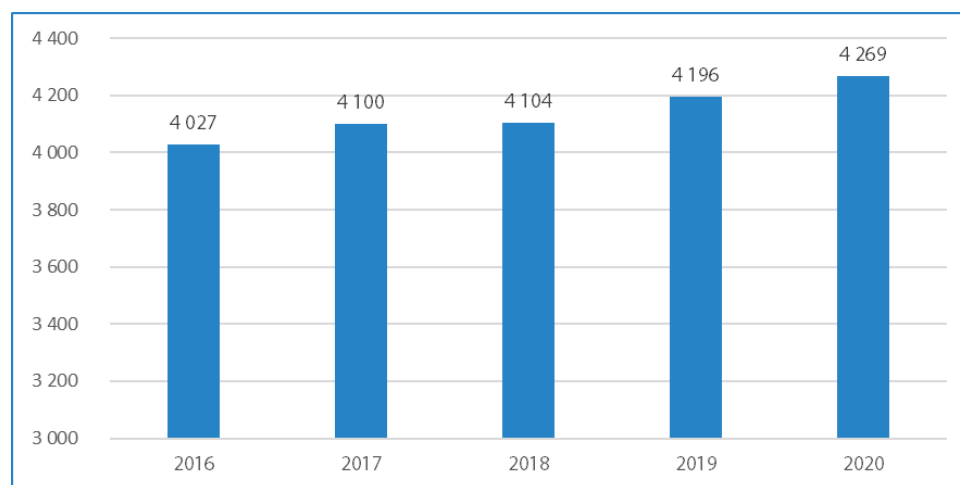
Efter bokslutsdispositionerna uppvisar bokslutet för år 2020 ett överskott på 2,73 miljoner euro (2019 1,09 miljoner euro).

Till följd av nya stadganden är kommunerna skyldiga att täcka väsentliga och långvariga underskott i sådana samkommuner som kommunen är medlem i. Sådana underskott ingår inte i bokslutet 2020. HRT antecknade ett totalt underskott på 71,7 miljoner euro år 2020, men det här underskottet uppskattas inte vara långvarigt. HUS resultat var ett nollresultat.

Skatteinkomster och statsandelar

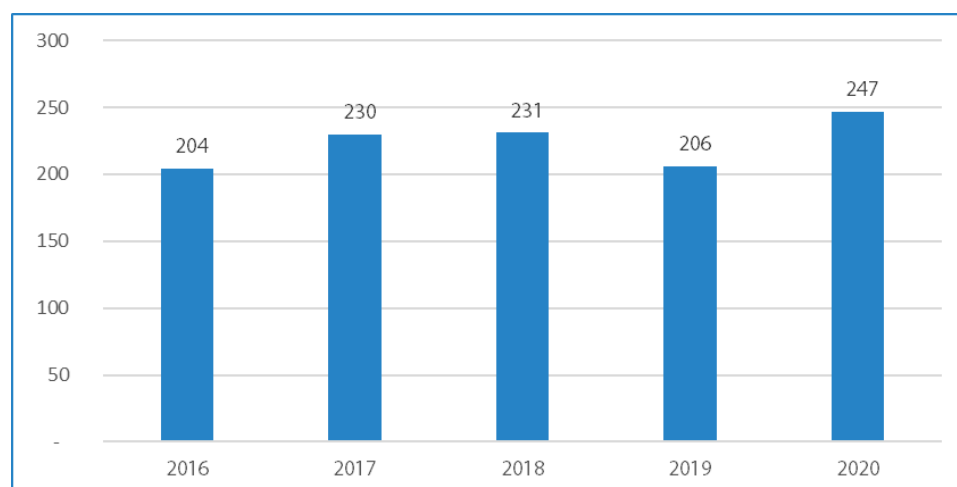
Skatteintäkter & statsandelar m€	2016 Utfall	2017 Utfall	2018 Utfall	2019 Utfall	2020 Utfall	2020 BG	2020 BG/ 2020 utfall
Kommunalskatt	80,2	83,2	84,7	88,8	92,6	90,1	2,8 %
Fastighetsskatt	8,4	9,0	9,4	10,0	9,1	10,9	-16,5 %
Samfundsskatt	4,1	4,7	4,8	4,4	5,4	4,5	17,8 %
Skatteinkomster sammanlagt	92,7	96,9	98,9	103,2	107,0	105,5	1,5 %
Statsandelar	20,2	19,4	18,8	22,2	31,3	29,4	6,3 %
Skatteutjämning (kom samfund.ska)	-4,4	-4,8	-5,4	-7,1	-7,7	-7,4	3,4 %
Statsandelar sammanlagt	15,8	14,6	13,4	15,1	23,6	22,0	7,3 %

Utveckling av kommunalskatteinkomsterna per invånare



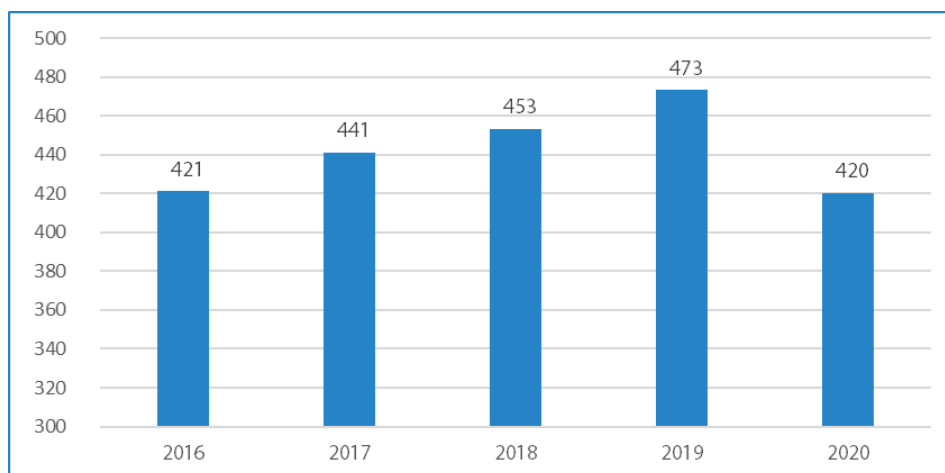
Kommunalskatten ökade jämfört med föregående år främst som en följd av att kommunens utdelning av samfundsskatten ökade och befolkningen växte. Sibbos fördelningsandel av samfundsskatten var 0,0045465271 i februari 2021 och 0,0045466267 i december 2020. Kommunens invånarantal ökade med 523 personer.

Utveckling av samfundsskatteintäkterna per invånare



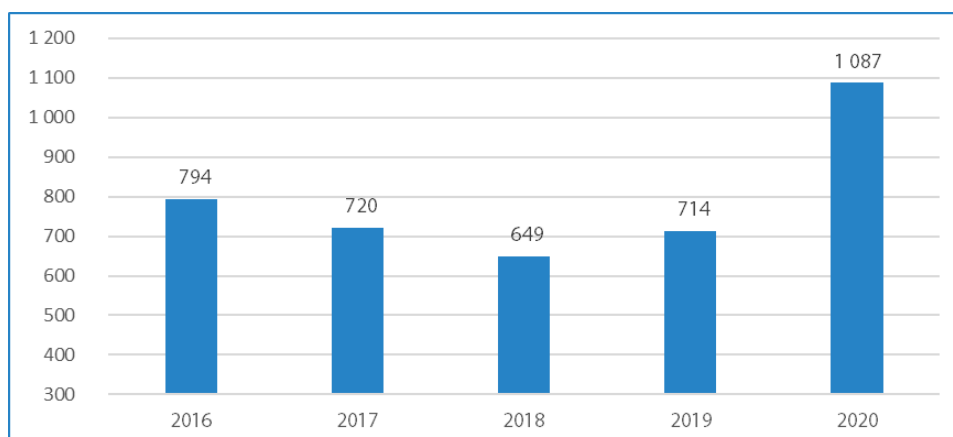
Kommunernas andel av intäkten av samfundsskatt ökade från 31,30 procent till 27,13, och kommunernas samfundsskatteintäkter (1,85 miljarder euro) ökade något jämfört med år 2018 (1,82 miljarder euro).

Utveckling av fastighetsskatteinkomsterna per invånare



För fastighetsskattens del var det gångna året sämre än förväntat, när man i fastighetsbeskattningen övergick till verkställande av beskattningen för enskilda skattskyldiga. Drygt 10 procent av det totala fastighetsskattebeloppet för skatteåret 2020 kommer således att förfalla först i januari–februari 2021. På grund av detta minskade kommunens fastighetsskatteinkomster med cirka 0,9 miljoner euro jämfört med år 2019.

Utveckling av statsandelarna per invånare



Statsandelarnas belopp ökade år 2020 med t.o.m. 372 euro per invånare. På grund av coronapandemin beviljades kommunerna extra statsandelar. Sibbo fick 8,5 miljoner euro mera statsandelar än vad som ingick i budgeten.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

Finansieringsanalys, primärkommunen och Sibbo Vatten

	1 000 €	2020		2019
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag		16 104		5 394
Extraordinära poster		-		8 508
Korrektivposter till internt tillförda medel		5 274	-	4 780
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-	26 581	-	37 813
Finansieringsandelar för investeringsutg		455		225
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		6 294		7 111
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		9 002	-	21 354
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen		0		-
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån		33 000		10 000
Minskning av långfristiga lån	-	9 356	-	8 305
Förändring av kortfristiga lån	-	20 000		35 000
Förändringar i eget kapital		-		-
Övriga förändringar i likviditeten	-	1 530	-	9 673
Kassaflödet för finansieringens del		2 115		27 022
Förändring av likvida medel	-	6 888		5 668
Likvida medel 31.12		5 916		12 804
Likvida medel 1.1		12 804		7 135

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
		2020		2019
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	65 164	-	55 121
Intern finansiering av investeringar, %		61,6		14,4
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		1,2		0,4
Låneskötselbidrag		1,7		0,7
Likviditet, kassadagar		12		25

Kassaflödet i verksamheten och för investeringarnas del

Med hjälp av inflöden av bokslutsåret och de fyra föregående åren kan man följa upp självfinansieringen av investeringar under en längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det sammanräknade kassaflödet från de olika åren är positivt i bokslutet för det senast avslutade räkenskapsåret.

Investeringarnas inkomstfinansiering

= 100 x Årsbidrag/Egen anskaffningsutgift för investeringar

Med egen anskaffningsutgift för investeringar avses det belopp som man får när posten investeringsutgifter i finansieringsanalysen minskas med finansieringsandelarna i samma analys.

Kalkylerat låneskötselbidrag

= (Årsbidrag + Räntekostnader)/(Räntekostnader + Kalkylerade amorteringar på lån)

Låneskötselbidrag

= (Årsbidrag + Räntekostnader)/(Räntekostnader + Amorteringar på lån)

Likviditet (kassadagar)

= 365 dgr x Likvida medel 31.12/Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

År 2020 uppgick verksamhetens och investeringarnas kassaflöde till –9 miljoner euro, vilket betyder att kommunen var tvungen att ta mer lån för att täcka kostnaderna. Nettokassaflödet av verksamheten och investeringarna från de fem senaste åren var 65,2 miljoner euro negativt, så det var nödvändigt att lyfta lån för att kunna finansiera investeringarna. Verksamhetens och investeringarnas sammanräknade kassaflöde från de olika åren bör inte konstant ligga på minus.

Investeringarnas inkomstfinansieringsprocent ökade till 61,6; år 2019 var procenten 14,4. Det vill säga 38,4 procent av investeringarna finansierades genom kapitalfinansiering.

Det kalkylerade låneskötselbidraget beskriver kommunens förmåga att sköta sina låneskyldigheter. Sibbos kalkylmässiga låneskötselbidrag ökade till 1,2 i bokslutet för år 2020. När nyckeltalet har ett värde under 1 är man tvungen att lyfta mer lån för att sköta det främmande kapitalet, realisera kommunens egendom eller minska på kommunens kassamedel.

Finansieringens kassaflöde år 2020 var sammanlagt +2,1 miljoner euro. Långfristiga lån lyftes till ett sammanlagt belopp av 33 miljoner euro och amorteringarna uppgick till 9,4 miljoner euro. Förändringar av kortfristiga lån var –20 miljoner euro.

I början av året uppgick kommunens kassamedel till 12,8 miljoner euro och i slutet av året till 5,9 miljoner euro. Likviditeten var 12 kassadagar. I slutet av året hade kommunen inga outnyttjade kreditlimiter.

1.4 DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

Balansräkning och nyckeltal, primärkommunen och Sibbo Vatten

	1 000 €	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA			
BESTÄENDE AKTIVA		261 477	251 030
Immateriella tillgångar		380	126
Materiella tillgångar		215 813	203 991
Placeringar		45 284	46 913
FÖRVALTADE MEDEL		266	265
RÖRLIGA AKTIVA		11 083	19 833
Omsättningstillgångar			
Fordringar		5 167	7 029
Kassa och bank		5 916	12 804
AKTIVA SAMMANLAGT		272 826	271 128
PASSIVA			
EGET KAPITAL		87 901	85 171
Grundkapital		68 113	68 113
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder		17 057	15 968
Räkenskapsperiodens över-/underskott		2 730	1 089
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		40 306	41 729
AVSÄTTNINGAR		274	136
FÖRVALTAT KAPITAL		266	265
FRÄMMANDE KAPITAL		144 080	143 828
Långfristigt		84 579	67 958
Kortfristigt		59 501	75 870
PASSIVA SAMMANLAGT		272 826	271 128
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		31.12.2020	31.12.2019
Accumulerat över-/underskott, 1000 €		19 787	17 057
Accumulerat över-/underskott,€/invånare		912	806
Soliditetsgrad, %		47,3	46,9
Relativ skuldsättningsgrad, %		91,6	99,3
Lånebestånd 31.12, milj €		109,4	105,7
Länestocken 31.12, €/invånare		5 043	4 993
Lånefordringar 31.12, 1000 €		2,2	2,3
Lån och hyresgarantier 31.12., milj. €		121,3	119,2
Lån och hyresgarantier 31.12., €/invånare		5 592	5 632
Invånarantal		21 687	21 170

Akkumulerat över-/underskott

= Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder och räkenskapsperiodens Över-/underskott

Soliditetsgrad, %

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

Finansieringsförmögenhet, euro/invånare

= $(\text{Fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kassa och bank} - (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})) / \text{Invånarantal}$

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Lånebestånd 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Anslutningsavgifter och övriga skulder)

Lånefordringar 31.12

= Masskuldebrevslånefordringar och övriga lånefordringar som bokförts bland placeringar

Lån och hyresansvar 31.12

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

Soliditetsgraden mäter kommunens ekonomiska förmåga att bära eventuella underskott samt kommunens förmåga att svara för sina åtaganden på lång sikt. En bra målnivå i kommunerna anses vara en soliditetsgrad på 70 %. Sibbos soliditetsgrad var 47,2 %, vilket var en förbättring jämfört med fjolårets 46,9 %. Inom kommunekonomin är en soliditetsgrad på 50 % eller mindre ett tecken på en betydlig hög skuldbörda.

Den relativa skuldsättningsgraden berättar om hur stor andel av årets driftsinkomster skulle gå åt att återbetala det främmande kapitalet. Ju mindre skuldsättningsprocenten är, desto bättre möjligheter har kommunen att återbetala lånet genom inkomstfinansiering. Sibbos relativa skuldsättningsgrad var 91,6 procent år 2020 (99,3 %/2019).

Nyckeltal Lån och hyresansvar 31.12 beaktar utöver lånebeståndet även hyresansvar som meddelas i bilagorna. Sibbos lån och hyresansvar var 120,3 miljoner euro, vilket är 1,1 miljoner mera än 2019.

Sibbos lånebestånd ökade till 109,4 miljoner euro, vilket är 5 043 euro per invånare. Lånebeståndet ökade med 3,7 miljoner euro. Av lånebeloppet var 30 miljoner euro kortfristiga krediter som lyftes med kommuncertifikat. Lånebeståndet med kommuncertifikat hade en genomsnittsränta på enbart -0,43 procent och hela lånebeloppets genomsnittsränta var 0,37 procent. Sibbos skuldsättning år 2020 var måttlig tack vare sparåtgärderna som vidtagits inom driftsekonomin och en delvis senareläggande av investeringarna.

1.5 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Primärkommunen och Sibbo Vatten

År 2020 var kommunens totala utgifter 175,7 miljoner euro och totala inkomster 170,4 miljoner euro. De totala utgifterna överskred de totala inkomsterna med 5,3 miljoner euro. Eftersom de övriga externa förändringarna av likviditeten i finansieringsanalysen var -1,2 miljoner euro, minskade de likvida medlen med 6,5 miljoner euro.

INKOMSTER	2020	2019	2018
1 000 €			
Verksamhet			
Verksamhetsintäkter	25 007	25 705	25 790
Tillverkning för eget bruk			151
Skatteinkomster	107 044	103 221	98 946
Statsandelar	23 569	15 114	13 390
Ränteintäkter	79	48	26
Övriga finansiella intäkter	213	198	192
Extraordinära intäkter	-	9 572	
Korrektivposter till internt tillförda medel			
anläggningstillgångar	- 5 274	- 4 780	- 4 237
Investeringar			
investeringsutgifter	455	225	20
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 294	7 111	4 505
Kassaflödet för finansieringens del			
Minskning av utlåningen			
Ökning av långfristiga lån	33 000	10 000	12 000
Förändring av kortfristiga lån	- 20 000	35 000	15 000
Förändringar i eget kapital			
Totala inkomster sammanlagt	170 387	201 415	165 783
UTGIFTER			
Verksamhet			
Verksamhetskostnader	- 139 313	- 138 416	- 130 615
Räntekostnader	- 470	- 463	- 516
Övriga finansiella kostnader	- 25	- 13	- 10
Extraordinära kostnader	-	1 065	
Investeringar			
Investeringsutgifter	- 26 581	- 37 813	- 33 482
Finansieringsverksamhet			
Minskning av långfristiga lån	- 9 356	- 8 305	- 9 554
Totala utgifter, sammanlagt	- 175 744	- 186 074	- 174 176

1.6 KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

1.6.1 Kommunkoncernens struktur

	FO-nummer	Koncernens ägarandel, %
Dottersamfund		
Bostads Ab Gransångaren	0877809-5	100,00
Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	1488818-6	51,60
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 14	2732804-9	100,00
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 18	2732807-3	100,00
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Hälsövägen 1	2732810-2	100,00
Samkommuner		
HUS Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä konserni	1567535-0	1,32
Eteva kuntayhtymä konserni	0203300-9	0,80
Kärkulla samkommun	0204197-3	4,37
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä konserni	0213834-5	4,45
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä	0131665-6	16,99
Uudenmaan liitto	0201296-1	1,19
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	2274586-3	1,55
Intressesamfund		
Bostads Ab Sibbo Vintergröna	0212887-6	29,60
Asunto Oy Sato-Talma	0661055-5	23,80
Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	2166899-0	33,51
Bostads Ab Sibbo Tallmo	1522656-3	50,00

1.6.2 Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

I kommunens koncernbokslut sammanställs kommunens bokslut och dottersamfundens bokslut samt boksluten för de samkommuner där kommunen är medlem. I koncernbokslutet för en kommun ska därtill tas upp ett mot koncernsamfundens ägarandel svarade belopp av intresseföretagens vinst eller förlust samt av förändringen i eget kapital.

Till koncernen Sibbo kommun hörde i slutet av år 2020 fem dottersamfund där kommunens ägarandel är över 50 % och som sammanställdes med koncernbokslutet. Ett intressesamfund (Bost. Ab Sibbo Tallmo) lämnades utanför som en mindre betydande faktor. Enligt gällande bestämmelser gjorde kommunen upp ett komplett koncernbokslut för räkenskapsperioden.

Budgeten för år 2020 innehåller s.k. delkoncernens kalkyler. Delkoncernen omfattar primärkommunen, affärsverket Sibbo Vatten samt tre ömsesidiga fastighetsaktiebolag som är i kommunens ägo. Affärsverket Sibbo Vatten var till år 2015 en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. Från och med 2016 är Sibbo Vatten ett kommunalt affärsverk. De tre ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (Sibbo Jussasvägen 14, Sibbo Jussasvägen 18 och Sibbo Hälsövägen 1) var fram till år 2015 anknutna till social- och hälsovårdstjänsterna i Sibbo kommun. De var således en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. År 2015 ombildades de ovan nämnda fastigheterna till tre ömsesidiga fastighetsaktiebolagen. Avsikten med arrangemanget var att proaktivt organisera kommunens verksamhet i händelse av att social- och hälsovårdstjänsterna övergår i en gemensam större ägo, samt att hantera fastighetsrisken och uppdatera fastigheternas gängse värde. De ömsesidiga fastighetsaktiebolagen finansierar sin verksamhet med vederlag som uppbärs av kommunen. Den så kallade delkoncernen har inte rapporterats separat i bokslutet, utan delkoncernen ingår i koncernbokslutet.

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

	Sammanställning till koncernbokslutet		
	Sammanställda (st)		Ej sammanställda
Dotterbolag			
Bolag			
Fastighets- och bostadsbolag	5		
Samkommuner	8		
Intressesamfund	3		1
Sammanlagt	16		1

1.6.3 Styrning av koncernens verksamhet

Enligt kommunallagen och koncernanvisningarna som fastställts av fullmäktige leds och styrs koncernen av kommunstyrelsen. Kommundirektören ansvarar för den operativa ledningen.

Kommunstyrelsen övervakar att samfunden följer riktlinjer som är förenliga med kommunens mål och syften. Dessa förverkligar de uppgifter de fått, och deras mål är att under kommundirektörens ledning utföra sina uppgifter på ett effektivt och ekonomiskt sätt.

För koncernövervakningen ansvarar kommunens ledning, som enligt kommunallagen omfattar kommunstyrelsen och kommundirektören samt övriga myndigheter som anges i förvaltningsstadgan. Syftet med koncernövervakningen är att säkerställa att kommunkoncernens verksamhet är ekonomisk och resultatrik, att informationen som besluten bygger på är tillräcklig och tillförlitlig och att lagens förordningar, myndighetsanvisningar och de kommunala organens beslut följs samt att egendom och resurser tryggas.

Fördelning av behörighet och ansvar i koncernstyrningen

Enligt 14 § i kommunallagen beslutar fullmäktige om principerna för ägarstyrningen och koncernanvisningar. Dessutom beslutar fullmäktige om kommunkoncernens strategiska mål som styr koncernens ledning och dottersamfund.

Fullmäktige i Sibbo beslutar om kommunens ägarpolitiska riktlinjer, dvs. koncernanvisningarna.

Givande av anvisningar till kommunens representanter i dottersamfund

Målet är att principerna för koncernstyrningen följs förutom i dotterbolagen även i samkommunerna och intressesamfunden. Motsvarande princip följs också t.ex. i grannkommunernas affärsbolag, i vilkas verksamhet kommunen deltar och för vilkas resultat kommunen delvis är ansvarig.

Enligt koncernanvisningarna beslutar kommunstyrelsen om ställningstaganden avseende väsentliga åtgärder. De som fungerar i dottersamfundens administrationer ska följa koncernledningens anvisningar. Individuella ansvarspersoner kan utses antingen genom fullmakt, protokollsutdrag eller skilt beslut.

En övervakningsansvarig ska se till att ägarens ställningstaganden levereras till dottersamfunden och att ställningstagandena görs på det sätt som fastställs i koncernanvisningarna.

Fullmäktige godkände de nya koncernanvisningarna 23.4.2018.

Uppföljning, analys och rapportering av resultaten av dottersamfundens verksamhet och finansiella ställning

För kommunens ömsesidiga fastighetsaktiebolagens del fattade man beslut att erlægga enbart skötselvederlag. I slutet av året intäktförde kommunen koncernfordringar till företagens bankkonton: Hälsovägen 1 67 878,86 euro, Jussasvägen 18 1 098 672,67 euro och Jussasvägen 14 4 138 019,94 euro. Avskrivningar och vad anträffar Hälsovägen 1 även nedskrivningen ledde till förlust, som för Jussasvägen 14 uppgår till ett belopp på -1 001 939,52 euro, Jussasvägen 18 till -212 519,43 euro och Hälsovägen 1 till -635 074,05 euro.

Koncernens övriga dotterbolag, Bostads Ab Sibbo Gransångaren och Sibbo Ishall Ab, har bedrivits enligt planerna och det har inte skett några väsentliga förändringar i deras operativa verksamhet. Ishallens förlust, -88 050,45 euro, beror på coronapandemin som ledde till minskade inkomster.

Ishallsbolagets och de gemensamma fastighetsaktiebolagens förluster är inte sådana väsentliga och långvariga underskott som skulle omfattas av skyldigheten att täcka underskott.

Dottersamfundens verksamhet och ekonomi följdes upp regelbundet under räkenskapsperioden och samfunden rapporterade med jämna mellanrum om sin verksamhet till enheten Ekonomitjänster.

Från och med den första delårsöversikten för år 2021 kommer delårsöversikterna att innehålla även en kort analys av varje dotterbolags situation.

Enligt kommunstyrelsens uppfattning har de ägarpolitiska riktlinjerna följts under räkenskapsperioden.

Effektiviteten hos dottersamfundens riskhanteringssystem

Ett dottersamfundets styrelse ska sköta om att riskerna som är förknippade med företagets verksamhet identifieras och följs upp och att riskhanteringens principer har definierats. Ett koncernsamfund ska ha riskhanteringsanvisningar som har godkänts av styrelsen. För hanteringen av finansieringsriskerna ska det finnas separata anvisningar för hantering av finansieringsrisker.

Enligt kommunstyrelsens uppfattning har dottersamfundens riskhantering genomförts på ett vederbörligt sätt. Inga betydande risker förverkligades under räkenskapsperioden.

Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande nr 113, bokföring av en samkommuns underskott i medlemskommunernas bokföring

Enligt 56 § i kommunallagen svarar medlemskommunerna i enlighet med grundavtalet för finansieringen av sådana utgifter i samkommunen som inte kan täckas på något annat sätt. Den finansiella risk som grundar sig på denna bestämmelse kan realiseras om en kommuns medlemskap i samkommunen upphör, om samkommunen upplöses eller om samkommunens uppgift upphör eller överförs till en medlemskommun eller en annan samkommun. Medlemskommunen ska bokföra sin andel av samkommunens underskott som avsättning, om underskottet sannolikt inte kan täckas inom en nära framtid genom till exempel andra åtgärder som samkommunen beslutar om.

Till följd av ovan anförda bestämmelser är kommunerna skyldiga att täcka väsentliga och långvariga underskott i sådana samkommuner som kommunen är medlem i. Sibbo kommun behövde inte göra några avsättningar under verksamhetsåret. Målet är att det underskott som samlats i HNS-koncernens balansräkning täcks inom de kommande åren i huvudsak med hjälp av förbättrad produktivitet och kostnadseffektivitet. Samma gäller även för samkommunen Helsingforsregionens trafik.

1.6.4 Väsentliga händelser inom koncernen

Dotterksamfundens ekonomiska mål var ett nollresultat år 2020. Dotterksamfundens resultat under räkenskapsperioden 1.1–31.12.2020 var (euro):

- Bostads Ab Sibbo Gransångaren	7,80
- Sibbo Ishall Ab	-88 050,45
- Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14	-1 001 939,52
- Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18	-212 519,43
- Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsovägen 1	-635 074,05

Vederlag som kommunen betalade till de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen uppgick sammanlagt till 1 481 427,00 euro, som ska jämföras med vederlagsbeloppet år 2019, 2 797 956,15 euro. Det som är väsentligt är att vederlag har under tidigare år samlats in i överskott när bolagen har varit skuldfria.

Sibbo kommuns mest betydande ägarandelar är i samkommunerna HNS och HRT. Resultatet för samkommunen HNS under räkenskapsperioden var noll (BU underskott på 40,0 miljoner euro). Underskottet förverkligades således inte. Resultatet är bättre än budgeterat, vilket beror på utjämningsbelopp och en tilläggsdebitering. Resultatet för HRT:s räkenskapsperiod (preliminär uppgift) var -71,1 miljoner euro då man i budgeten hade förberett sig för ett negativt resultat på -23,2 miljoner euro. Sibbos kommunandel uppgick till 2,94 miljoner euro, vilket är 0,19 miljoner euro mer än budgeterat.

1.6.5 Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling

Kommunen fortsätter betala de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen enbart skötselvederlag, när de på bolagens konton finns tillräckligt med medel för att täcka verksamhetskostnaderna. Hälsovägen 1 avslutas under år 2021.

HNS-samkommunens officiella resultat för räkenskapsperioden var noll euro. Det operativa resultatet exklusive statsunderstöd uppgick till -161,3 miljoner euro och inklusive Covid-19-understödet från staten till -77,2 miljoner euro. Resultatet vid räkenskapsperiodens slut var ett nollresultat efter tilläggsdebiteringar från medlemskommunerna (77,2 miljoner euro). 17 § i HNS grundavtal innehåller bestämmelser om behandling av räkenskapsperiodens över- och underskott. Underskottet för år 2019, 15 miljoner euro, lämnades enligt budgeten till Samkommunen HNS balansräkning och medlemskommunerna debiterades inte. Underskottet beaktades dock i serviceprissättningen och medlemskommunernas debitering. HNS har skyldighet att täcka underskottet för år 2019 före 2023, vilket har beaktats under ekonomiplanepreioden 2021–2023.

HRT:s budget för år 2021 hade ett underskott på 79,1 miljoner euro. Även bokslutet för år 2020 visade ett underskott på 71,1 miljoner euro (i budgeten ett underskott på 23,1 miljoner euro), när allokeringen av coronastödet i statens sjunde tilläggsbudget senarelades från år 2020 till 2021.

Samkommunens ekonomiska situation år 2021 är utmanande: det är möjligt att biljettinkomsterna inte uppnår budgetnivån och skillnaden kan bli ytterligare större, vilket sätter press på att höja kommunandelarna. Delårsöversikten presenteras för styrelsen vid styrelsemötet den 25 maj 2021. I budgeten har samkommunens driftskostnader och investeringskostnader antecknats som bindande anslag, och fakturerbara kommunandelar som bindande beräknade inkomster. Detta betyder att ett förslag till budgetändring är nödvändigt vid eventuella ändringar i kommunandelarna och förslaget ska behandlas i samkommunsstämman.

Ömsesidiga fastighetsaktiebolag

- Koncernfordringar har intäktsförts i alla bolag, och det finns medel i deras konon.
- Fastighetsaktiebolagen Jussasvägen 14 & 18 godkände i styrelsemöten 9.3.2020 en verksamhetsmodell för finansieringen och betalningsrörelsen av drifts- och investeringsekonomin. Kommunen beviljar de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen lån vid behov, t.ex. för att finansiera reparationsinvesteringar, om bolagets egna medel inte räcker till.
- Ett beslut fattades år 2021 att försätta Hälsovägen 1 i likvidation, och byggnaderna såldes till kommunen.

Bostads Ab Sato-Talma (ägarintressesamfund, ägarandelen 23,80 %)

Bolagets situation utreds under år 2021. Bolaget har inte lämnat in sina bokslutsuppgifter i tre år. Bolagets inverkan på kommunens koncernbokslut är dock liten.

Bostads Ab Sibbo Tallmo (ägarintressesamfund, ägarandelen 50,00 %)

Resultatet för år 2020 är +2 264,71 euro.

1.6.6 Redogörelse över anordnandet av koncernövervakning

Sibbo kommuns koncernledning består av kommunstyrelsen, kommundirektören, ekonomidirektören och tekniska direktören. Vid koncernstyrningen tillämpas förvaltningsstadgan samt ett koncerndirektiv som godkänts av fullmäktige.

För dottersamfundens och fastighetsaktiebolagens del har uppföljningen av verksamheten och ekonomin genomförts i den andra delårsöversikten och verksamhetsberättelsen, där samfunden rapporterar om hur det uppnått sina mål. Samfundens representant bjuds också regelbundet till kommunstyrelsen för att redogöra för samfundens verksamhet och situation. Ekonomidirektören följer regelbundet upp dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi.

En rapporteringsmodell utarbetas för dottersammanslutningarna, som tre gånger om året ska fylla i de nödvändiga uppgifterna om hur målen för sammanslutningen uppfyllts och hur verksamheten och ekonomin utvecklats samt ge en uppskattning av riskerna. Rapporteringsmodellen tas i bruk från och med den första delårsöversikten för år 2021.

Samkommunerna följs upp av respektive ansvarsavdelning utgående från samkommunernas boksluts- och budgetkalkyler. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker vid behov via de representanter som valts till samkommunernas fullmäktige/styrelser.

Anvisningen Grunderna för intern kontroll och riskhantering som kommunstyrelsen godkänt 24.8.2020 har godkänts i dottersamfundens styrelser. I anvisningen ingår även en blankett för bedömning av intern kontroll och riskhantering, men samfunden använde den inte för att rapportera för år 2020. I framtiden ska samfunden dock bedöma funktionaliteten av både intern kontroll och riskhantering med ovan nämnd blankett.

Kommunen anlidade BDO Oy för att utarbeta en utredning om praxisen förknippad med de ömsesidiga fastighetsaktiebolagens ekonomi och bokföring. Utredningen innehöll rekommendationer en del av vilka genomfördes redan i bokslutet för år 2020.

Enligt 21 § 5 punkt i förvaltningsstadgan utvärderar kommunstyrelsen årligen hur ägarstyrningen lyckats med tanke på a) kommunkoncernens fördel som helhet, b) riskhanteringen och c) förfarandena samt låter utföra en extern utvärdering en gång per fullmäktigeperiod. BDO Oy har utfört en extern utvärdering enligt ovan och utvärderingsrapporten levererades till kommunen 15.12.2020.

1.6.7 Koncernbokslutet med nyckeltal

Koncernens räkenskapsperiod visade ett underskott på 1,56 miljoner euro. Det kalkylmässiga låneskötselbidraget ökade till 1 jämfört med 0,6 som var läget år 2019. Soliditetsgraden minskade från 45 procent till 43,5 procent, vilket betyder att koncernens skuldbörda är tung. Den relativa skuldsättningsgraden minskade från 80,6 procent till 79,6 procent. Koncernlån uppgick till 5 680 euro per invånare (5 557 euro/2019).

Koncernresultaträkning och nyckeltal

EXTERN RESULTATRÄKNING			
	1000 €	2 020	2 019
Verksamhetsintäkter		74 677	74 972
Verksamhetskostnader		-191 782	-186 153
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)		16	23
Verksamhetsbidrag		-117 090	-111 157
Skatteinkomster		107 044	103 221
Statsandelar		26 147	17 431
Finansiella intäkter och kostnader		-379	-411
Ränteintäkter		82	52
Övriga finansiella intäkter		234	225
Räntekostnader		-508	-505
Övriga finansiella kostnader		-187	-183
Årsbidrag		15 722	9 084
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan		-12 561	-17 622
Omistuksen eliminoointierot		571	1 661
Nedskrivningar		-5 308	1
Extraordinära poster		-0	6 311
Arvon alentumiset			
Räkenskapsperiodens resultat		-1 576	-565
Bokslutsdispositioner			
Tilikauden verot ja laskennalliset verot		-16	-14
Tilikauden verot		-6	-3
Laskennalliset verot		-10	-11
Minoritetsandelar		32	-13
Räkenskapsperioden överskott (underskott)		-1 560	-592

	2 020	2 019
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	38,9 %	40,3 %
Årsbidrag/Avskrivningar, %	125 %	51,5 %
Årsbidrag, euro/invånare	725	429
Invånarantal	21 687	21 170

Finansiering av koncernens verksamhet

Koncernens finansieringsanalys och dess nyckeltal

	1 000 €	2 020	2 019
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag		15 722	9 084
Extraordinära poster		-0	6 311
Tilikauden verot		-6	-3
Korrektivposter till internt tillförda medel		-5 070	-2 747
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter		-30 951	-43 089
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		532	243
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestå		7 471	7 889
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			
		-12 302	-22 314
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen		-0	-1
Minskning av utlåningen		0	0
Förändringar i lånestocken			
Ökning av långfristiga lån		37 067	13 006
Minskning av långfristiga lån		-9 887	-8 875
Förändring av kortfristiga lån		-20 991	35 889
Förändringar i eget kapital			
Övriga förändringar av likviditeten		5 352	-12 230
Finansieringen kassaflöde			
		11 541	27 789
Förändring av likvida medel			
		-761	5 475
Likvida medel 31.12, 1 000 €			
		16 786	17 547
Likvida medel 1.1, 1 000 €			
		17 547	12 072

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL	2 020	2 019
Intern finansiering av investeringar, %	51,7 %	21,2 %
Låneskötselbidrag	1,5	1,0
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,0	0,6
Verksamhetens och investeringarnas penningflöde de senaste 5 åren, M€	-67,1	-53,4
Likviditet, kassadagar	26	26,8

Koncernens finansiella ställning och förändringar i den

Koncernbalansräkning och nyckeltal

AKTIVA	(1 000 €)	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA		271 496	261 466
Immateriella tillgångar		2 934	3 136
Materiella tillgångar		261 371	250 811
Placeringar		7 190	7 518
FÖRVALTADE MEDEL		496	395
RÖRLIGA AKTIVA		25 374	28 527
Omsättningstillgångar		871	443
Fordringar		7 717	10 537
Långfristiga fordringar		52	65
Kortfristiga fordringar		7 665	10 472
Finansiella värdepapper		923	1 190
Kassa och bank		15 863	16 356
AKTIVA SAMMANLAGT		297 366	290 388
PASSIVA			
EGET KAPITAL		128 054	129 643
Grundkapital		68 113	68 113
Uppskrivningsfond			
Övriga egna fonder		94	190
Överskott (underskott) från tidigare räkensk		61 406	61 932
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-1 560	-592
MINORITETSADELAR		332	386
AVSÄTTNINGAR		668	700
FÖRVALTAT KAPITAL		498	397
FRÄMMANDE KAPITAL		167 813	159 262
Långfristigt		97 253	73 010
Kortfristigt		70 560	86 252
TOTALT		297 366	290 388

KONCERNBALANSENS NYCKELTAL	2 020	2 019
Soliditetsgrad, %	43,5 %	45,0 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	79,6 %	80,6 %
Accumulerat över-/underskott, 1000 €	59 846 000	60 925 853
Accumulerat över-/underskott,€/invånare	2 760	2 879
Koncernens lånestock, €/invånare	5 681	5 557
Koncernens lånestock	123 214	117 631
Lån och hyresgarantier 31.12., €/invånare	143 027 690	138 188 745
Lån och hyresgarantier 31.12.	6 595	6 529
Lånefordringar 31.12, 1000	2 511	2 789

1.7 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERINGSÅTGÄRDER FÖR EKONOMIN

1.7.1 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Enligt 115 § i kommunallagen ska kommunstyrelsen i verksamhetsberättelsen lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat samt vid behov redogöra för hur balanseringen av ekonomin utfallit under räkenskapsperioden samt för den gällande ekonomiplanens tillräcklighet för balanseringen av ekonomin.

Med räkenskapsperiodens resultat avses resultatet i resultaträkningen före reserveringar och fondöverföringar. Resultatet för kommunens räkenskapsperiod är 1 307 044,76 euro.

Ökningen i avskrivningsdifferensen är -11 277 125,71 euro. Minskningen i avsättningar är 12 700 000,00 euro. Skillnaden mellan dem är 1 422 874,29 euro.

Kommunstyrelsen föreslår att resultatet för räkenskapsperioden 2020 behandlas på följande sätt:

- gjorda avskrivningsdifferenser intäktsförs enligt plan 1 422 874,29 euro
- i balansräkningen upptas 2 729 919,05 euro som räkenskapsperiodens överskott.

Kommunstyrelsen konstaterar att det i kommunens balansräkning inte förekommer underskott från tidigare år som enligt 110 § i kommunallagen bör täckas.

1.7.2 Åtgärder för att balansera ekonomin

Bokslutet för år 2020 uppfyllde inte de mål som uppställts för ekonomin i Strategin 2018–2021. Resultatet för kommunens driftsekonomi (resultaträkning) utan tomtförsäljningsintäkter (försäljningsvinster) var -4 452 340,66 euro då det enligt målen i strategin borde vara positivt. Verksamhetsutgifterna per invånare minskade dock med 116 euro, det strategiska målet är att utgifterna ska sjunka varje år.

Ledningsgruppen började i januari 2020 utarbeta ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi i syfte att anpassa driftsekonomin under planperioden 2020–2022 så att räkenskapsperiodens resultat är minst +0 utan markförsäljningsintäkterna och arrendeinkomsterna senast år 2023.

I den godkända budgeten för år 2021 är resultatet fortfarande 3,471 miljoner euro negativt. Åtgärderna som vidtas under planeåren 2022 och 2023 leder redan till ett positivt resultat, +1,153 respektive +7,741 miljoner euro. Då blir det möjligt att uppnå målet, dvs. ett nollresultat utan markförsäljningsintäkterna och arrendeinkomsterna senast år 2023.

2 BUDGETUTFALLET

2.1 MÅLUPPFYLLELSEN

Verksamhetsbidrag

Resultatmålet uppfylldes eftersom verksamhetsbidraget var 3,67 miljoner bättre än den ändrade budgeten.

Årsbidrag

Årsbidraget utföll 7,3 miljoner euro bättre än budgeterat eftersom verksamhetskostnaderna underskreds och skattefinansieringsinkomsterna och statsandelarna överskreds.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat var 0,93 miljoner euro bättre än budgeterat eftersom årsbidraget utföll bättre än planerat. Värdeinsparningar (extra avskrivningar) gjordes till ett belopp av 5,6 miljoner euro.

Bindande mål för kommunen år 2020

Uppfyllelsen av de bindande målen beskrivs i ansvarsområdenas och resultatenheternas verksamhetsberättelser (kapitel 2.3). Målen var sammanlagt 35 till antalet och 31 av dem uppnåddes.

NR	a) Att sköta ärenden med kommunen är lätt och smidigt.	2020	Mätare
1	Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.	Mätningen av kundrespons görs på en bredare skala. Mätresultatet publiceras månadsvis.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda. Mätningen är mera omfattande än år 2019.
2	Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Småbarns- pedagogikens och utbildnings- tjänsternas servicebegäranden färdigställs i KuntaÄly.	Målet har uppnåtts ja/nej årligen.
3	Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Minst 5 servicelöften ges. Bildnings- avdelningen: 2 st. Social- och hälsovårds- avdelningen: 2 st. Avdelningen för teknik och miljö: 1 st.	Minst ytterligare 5 servicelöften per år.
4	Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	35 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Hur många procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster som sker elektroniskt, dvs. som självbetjäning.

NR	b) Sibbo växer med 600–800 invånare per år.	2020	Mätare
5	Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.	Områden som reserveras huvudsakligen för egnahemshus detaljplaneras.	Detaljplanen för Söderkulla gård respektive detaljplanen för Nickby gård har godkänts av fullmäktige.
6	Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.	Planen för järnvägsbanan inleds.	Målet har uppnåtts.
7	Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Vägplaneringen av en planskild anslutning i Sibboviken inleds (inkl. anslutningsparkering).	Målet har uppnåtts.
8	Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med minst 16 kilometer i början av fullmäktigeperioden.	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.
9	Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 20 procent av den totala bostadsproduktionen.	Tomterna i Hassellunden säljs inte för ARA-produktion.	Målet har uppnåtts.

NR	c) Näringslivet i Sibbo förstärks och det privata tjänsteutbudet ökar.	2020	Mätare
10	Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	Samarbetet mellan kommunen och företagen intensifieras.	Företagskoordinatören kontakter minst 50 företag.
11	Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan.	Detaljplaneringen av Söderkulla arbetsplatsområde (K10) inleds.
12	Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Företagstomten i Box marknadsförs för internationella aktörer.	Företagswebbplatsen förnyas så att den finns även på engelska.
13	Turism- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Turismprodukter med Sibbotema görs till säljbara produkter med rätta distributionskanaler.	Minst 2 nya turismprodukter skapas.

NR	d) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.	2020	Mätare
14	En plan för kommunorganisationen och dess verksamhet i den nya situationen har gjorts år 2019. Verksamheten har inletts från början av år 2020. Personalen har fått information innan verksamheten startar.	Målet är inte aktuellt ännu år 2020. Fortsättningen beror på hur Marinregeringens arbete med att förnya servicestrukturen för social- och hälsovården framskrider.	Ändringen har planerats och beslut har fattas om den.
15	Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.	Arbetstagarnas välbefinnande förbättras och åtgärder för att minska sjukfrånvaron vidtas. Chefsarbetet understöds genom att utöka utbildningarna.	Utvecklingsprojekten som härletts ur personalenkäten har genomförts. Uppföljningen och rapporteringen av sjukfrånvaron är regelbunden. Antalet chefsutbildningar ökar.
16	En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	Enkäten för socialt kapital har genomförts.	Personalenkäternas svarsprocent ökar och resultatens medeltal förbättras.
17	Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.	Konditionsundersökningar av skolor och daghem utfördes år 2018–2019. Konditionskartläggning i de övriga lokalerna genomförs under år 2020.	De definierade uppgifterna har genomförts.
NR	e) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.	2020	Mätare
18	Sibbo kommuns driftsekonomi utan intäkter av tomtförsäljning är i balans.	För att uppnå det ekonomiska målet i strategin (Sibbo kommuns ekonomi är i balans) utarbetas under våren 2020 ett anpassningsprogram för driftsekonomin som gäller alla avdelningar. Målet med anpassningsprogrammet är att driftsekonomin ska anpassas med minst 5 miljoner euro under planeperioden 2020–2022.	År 2020 var räkenskapsperiodens resultat före tomtförsäljningsinkomsterna –4,5 miljoner euro. Vi lyckades inte med detta mål eftersom vi gjorde extra nedskrivningar av engångsnatur till ett värde av 5,6 miljoner euro. Anpassningsprogrammet och åtgärdsförslagen behandlades i samband med behandlingen av budgetförslaget för år 2021. De externa verksamhetskostnaderna per invånare har minskat sedan år 2019.
19	Sibbo kommun ökar inte kommuninvånarnas totala skattebörda genom sin egen verksamhet.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten höjs.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten har höjts (med undantag för obebyggda tomter).

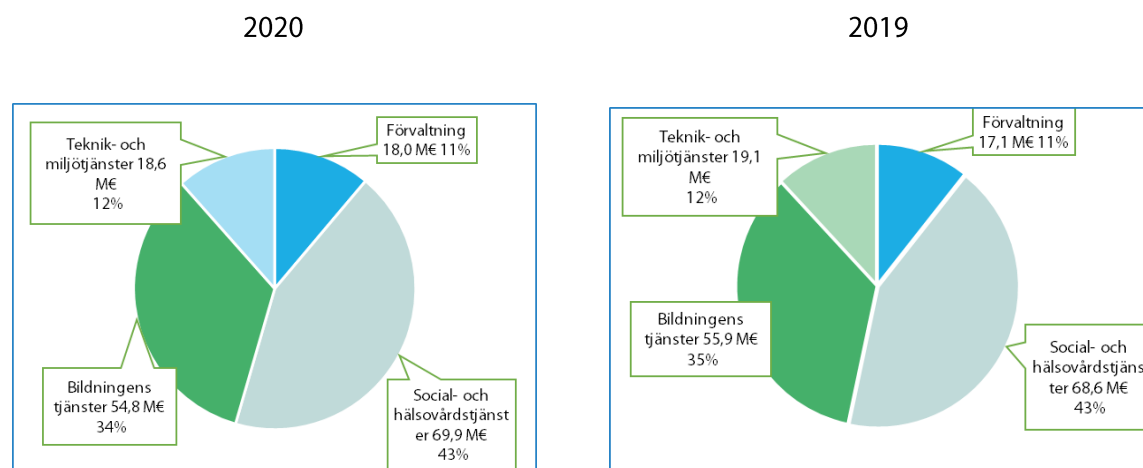
2.2 UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter uppgick till 20,4 miljoner euro medan 21,3 miljoner euro hade budgeterats, skillnaden var alltså 0,9 miljoner euro. Primärkommunens externa verksamhetskostnader underskreds med 4,5 miljoner euro, utfallet var 137,4 miljoner euro och 141,9 miljoner euro hade budgeterats.

Bland avdelningarna överskred Social- och hälsovårdsavdelningen sin budget. Social- och hälsovårdsavdelningen underskred sina verksamhetsinkomster med cirka 1,7 miljoner euro och överskred sina verksamhetskostnader med 0,3 miljoner euro. Verksamhetsbidraget för avdelningen överskred budgeten med 1,95 miljoner euro.

2.3 DRIFTSEKONOMINS UTFALL

KOSTNADERNAS (externa och interna) fördelning enligt verksamhetsområde åren 2019–2020, primärkommunen



2.3.1 Centralvalnämnden

ANSVAR SOMRÅDE: VAL

ANSVARSPERSON: Förvaltningschefen

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter				0		0	68	-100,0
Verksamhetens kostnader				0		0	-50	-99,8
Verksamhetsbidrag				0		0	18	-100,6

Verksamhet år 2020

År 2020 förrättades inga val.

2.3.2 Revisionsnämnden

ANSVAR SOMRÅDE: REVISION
ANSVARSPERSON: Nämndens ordförande

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter								
Verksamhetens kostnader	-39		-39	-41		-2	-37	12,2
Verksamhetsbidrag	-39		-39	-41		-2	-37	12,2
Räkenskapsperiodens resultat	-39		-39	-41		-2	-37	12,2
Revisionsdagar	35		35	40	114,3	5	40	

Verksamhet år 2020

Kommunens förvaltning och ekonomi år 2020 granskas i enlighet med kommunallagen och kommunens förvaltningsstadga. Antalet lagstadgade revisionsdagar uppgår uppskattningsvis till 37. Därtill kommer nämndens sekreteraruppgifter och eventuella köpta sakkunnigtjänster. Revisionsammanslutningen avger skriftliga och muntliga rapporter till nämnden enligt behov. Efter granskningen av bokslutet avges en revisionsberättelse till fullmäktige. Revisionsnämnden bereder valet av revisionsammanslutning och tillställer fullmäktige ett förslag om vilken sammanslutning som ska väljas.

Till revisionsamfund för fullmäktigeperioden har valts KPMG Offentliga Tjänster Ab. För att fullfölja sin utvärderingsuppgift har nämnden hört olika tjänsteinnehavare vid sina möten. Därtill har revisionsnämnden följt upp genomförandet av revisionsplanen och upprätthållit ett bindningsregister för tjänsteinnehavarna och de förtroendevalda.

2.3.3 Kommunstyrelsen

ANSVAR SOMRÅDE: Allmän förvaltning och kommunens ledning, Ekonomi- och förvaltningscentralen, Utvecklings- och planläggningscentralen
ANSVARSPERSON: Kommundirektören

Ekonomiskt resultat

(Allmän förvaltning och kommunens ledning, Ekonomi- och förvaltningscentralen och Utvecklings- och planläggningscentralen)

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	19 277	150	19 427	18 810	96,8	-617	17 594	6,9
Verksamhetens kostnader	-20 598	-314	-20 912	-18 088	86,5	2 825	-16 980	6,5
Verksamhetsbidrag	-1 321	-164	-1 485	723	-48,7	2 207	614	17,7
Avskrivningar enligt plan Personal 31.12.							-164,02	
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	91,0		91,0	87,6	96,3	-3,4	76,7	14,2

Verksamhetsintäkterna underskred budgeten främst till följd av att de interna it-intäkterna var 0,9 miljoner euro mindre än budgeterat.

Resultatenhet: Allmän förvaltning och kommunens ledning

ANSVARSPERSON: Kommundirektören

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	13 429	350	13 779	13 950	101,2	171	12 983	7,5
Verksamhetens kostnader	-4 680	50	-4 630	-3 527	76,2	1 103	-3 630	-2,8
Verksamhetsbidrag	8 749	400	9 149	10 423	113,9	1 274	9 353	11,4
Avskrivningar enligt plan							-46	
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	1,0		1,0	1,0	100,0		1,0	




Verksamhetsintäkterna bestod främst av interna hyror och tomtförsäljning. De utföll enligt budgeten.

Bland verksamhetskostnaderna underskreds främst de externa hyreskostnaderna då avtalet för ett hyresobjekt löpte ut.

Resultatenhet: Ekonomi- och förvaltningscentralen

ANSVARSPERSON: Kommundirektören

Utfallet av de bindande målen år 2020

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2020	Mätare	
2. Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.	Småbarnspedagogikens och utbildningstjänsternas servicebegäranden färdigställs i KuntaÄly.	Målet har uppnåtts ja/nej årligen.	
	Servicebegärandena enligt kategori inklusive småbarnspedagogiken och utbildningstjänsterna har publicerats i ärendehanteringstjänsten KuntaÄly i december 2020.		
4. Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	35 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.	Hur många procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster som sker elektroniskt, dvs. som självbetjäning.	
	Endast en mycket liten del av de uträttade ärendena sker till pappers. För närvarande är det inte möjligt att ge några exakta procenttal. En webbtjänst för identifierade kunder öppnades i december 2020. Efter detta är all ärendehantering möjlig i den digitala tjänsten.		
16. En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	En enkät om socialt kapital har genomförts.	Personalenkäternas svarsprocent ökar och resultatens medeltal förbättras. 75 procent av dem som besvarat arbetshälsoenkäten är nöjda eller mycket nöjda.	

	Resultaten av enkäten om socialt kapital har förbättrats på alla avdelningar. Medeltalet av alla svar steg från 3,90 till 4,04 (skala 1–5) och andelen positiva svar (helt eller delvis av samma åsikt) var över 78 %. Även svarsprocenten (61 %) var betydligt högre än i den tidigare enkäten om socialt kapital (2018).	
--	--	--

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	4 851	-200	4 651	3 751	80,7	-900	3 757	-0,1
Verksamhetens kostnader	-9 054	-319	-9 373	-7 976	85,1	1 398	-7 757	2,8
Verksamhetsbidrag	-4 204	-519	-4 723	-4 225	89,5	498	-4 001	5,6
Avskrivningar enligt plan	-25						-104	
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	52,0		52,0	53,2	102,3	1,2	56,5	-5,8
IT-verksamheten								
Verksamhetens intäkter	4 538	-200	4 338	3 461	79,8	-877	3 411	1,5
Verksamhetens kostnader	-4 315	-33	-4 348	-3 389	77,9	959	-3 273	3,5
Verksamhetsbidrag	224	-233	-9	73	-766,9	82	138	-47,4

Besparingar på nästan en miljon gjordes inom IT-verksamhetutgifterna. Därför underskreds de planerade interna IT-inkomsterna med 877 000 euro och sålunda även avdelningarnas interna debiteringar. Under året letade man aktivt efter lösningar för utrustnings- och serviceanskaffningarna och utvecklingsprojekt sköts upp eller skalades ned. Kommundirektörens coronabroms genomfördes i sin helhet på enheten, dvs. ingenting som inte var nödvändigt skaffades. På grund av coronan levererades ingen IT-utrustning till Finland och gamla datorer installerades på nytt, rengjordes och återanvändes. Det största projektet genomfördes under våren och sommaren då alla lärardatorer och elevdatorer som används gemensamt installerades på nytt och sålunda kunde man förlänga deras användningstid. Sibbo lyckades redan under våren dela ut personliga datorer till alla grundskolelever för distansundervisningen genom att använda återvinningsbara datorer.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Ekonomi- och förvaltningscentralen lyckades trots pandemin genomföra alla planer som godkänts i budgeten. År 2020 fokuserade Ekonomi- och förvaltningscentralen på projekt som gällde alla ansvarsområden, dvs. hela kommunen. År 2020 fortsatte projektet som inleddes i fjol och som syftar till att omorganisera Ekonomitjänsters och Personaltjänsters system och verksamhet. I praktiken innebär detta att datainnehållet i de nuvarande systemen förenhetligas, dataöverföringen beställs och övervakas och arbetssätten kartläggs, nya arbetssätt utvecklas, personalen lär sig de nya systemen och får utbildning samt att kommunikationen är kontinuerlig. Dessutom skulle de nuvarande systemen och arbetssätten avvecklas kontrollerat, och förändringsprojektet skulle genomföras så att produktionen av stödtjänsterna inte stördes under projektets gång. Ekonomitjänsters och Personaltjänsters resurser skulle förutom till projektet riktas endast till att stödja de operativa tjänsterna. På grund av pandemin var ändå alla enheter på Ekonomi- och förvaltningscentralen tvungna att allokera resurser på extra pandeminarbete utöver de planerade projekten. En liten del av projektet sköts upp till år 2021.

Enheten IT-tjänster deltog i Ekonomi- och förvaltningscentralens projekt som nämns ovan samt i ibrukttagandet av nya Sockengården. IT-tjänsters största projekt var anskaffningen och ibrukttagandet av en elektronisk ärendeportal. Tjänsten publicerades i december. Dessutom deltog IT-tjänster i verksamhetsområdenas systemprojekt och i förnyandet av webbplatsen samt i arbetet med att utveckla datasäkerhetsprocesserna. De största utmaningarna med tanke på styrningen och hanteringen av ekonomin var systemleverantörernas ständigt stigande priser samt det ökade behovet av datorer på grund av pandemin bl.a. för att möjliggöra distansundervisning. Stödet till social- och hälsovårdstjänsterna sysselsatte framför allt på våren och sommaren. Utmaningarna för cybersäkerheten som pandemin medförde sysselsatte hela enheten eftersom säkerheten måste effektivieras både beträffande infrastrukturen och utrustningen (jfr databokslutet). IT-tjänster uppnådde kommunens omfattande besparingsmål genom att samla in datorer och installera dem på nytt, återanvända datorer och sälja

skrot datorer. Problemen med tillgången till datorer ökade arbetsbördan och servicen var överbelastad hela året.

Enheten Förvaltningstjänster fokuserade främst på att utveckla dokumentförvaltningen och arkivfunktionen. Till denna stora helhet hörde bland annat att utarbeta en informationsstyrningsplan och utveckla registraturrens verksamhet, bland annat uppdatera anvisningarna för Sibbo kommuns arkivfunktion och dokumentförvaltning. Informationsstyrningsplanen var en förutsättning bland annat för övergången till den elektroniska arkiveringen och för uppdateringen av programversionen för ärendehantering. Den nya lagen om informationshantering som trädde i kraft 1.1.2020 ställde många nya krav på kommunerna beträffande digitalisering, informationstjänst, arkivering samt förpliktelser som gäller planering, beskrivningar och informationssäkerhet. Förvaltningstjänster uppdaterade också programversionen för ärendehantering som inklusive utbildningar var ett omfattande arbete.

På grund av pandemin var enheten också tvungen att ta i bruk helt nya mötesförfaranden. Under året ordnades distansmöten, närvaromöten och en blandning av dessa med varierande sammansättningar. Att ge anvisningar och stöd till de förtroendevalda angående de nya förfaringssätten har sysselsatt de anställda en hel del men mötena har börjat löpa allt smidigare.

I samband med flytten till nya Sockengården flyttades också arkiven till ändamålsenliga arkivutrymmen i nya Sockengården. Flytten till nya Sockengården förutsatte också att arkivmaterialet gallrades, putsades och digitaliserades. Den första delen av arkivet har flyttats, dvs. det material som behövs i det dagliga arbetet och närarkiven flyttades samtidigt som personalen flyttade. Slutarkivet flyttas först i ett senare skede. Kommunikationens viktigaste projekt, förnyandet av webbplatsen, kunde genomföras år 2020 fastän pandemin sysselsatte i mycket stor grad. Målet med projektet var att i slutet av året öppna nya och användarvänliga webbsidor som lämpar sig väl för läsning i mobila enheter och är tillgängliga. Den första versionen av webbplatsen öppnades för testbruk i september och den helt nya webbplatsen togs i bruk i december.

Enheten Gemensamma kundtjänster deltog både i förnyandet av webbplatsen och i projektet med den elektroniska ärendeportalen. Kundservicen har haft normala öppettider under hela pandemin eftersom det har bestämts att kundservicen är en inkörsport till kommunen lagstadgade tjänster. Pandemin sysselsatte kundservicen framför allt vad gäller anskaffning och distribution av skyddsutrustning eftersom kundservicen skaffade munskydd, handsprit och andra skyddsprodukter för alla andra sektorer än social- och hälsovården. Kundservicekonceptet utvecklades fortsättningsvis inom den elektroniska ärendehanteringstjänsten så att kunderna i fortsättningen kan sköta sina ärenden på ett och samma ställe. Enheten följer hela tiden med tillgången till service. HRT-korten för de elever som är berättigade till skolresor laddades i kommunens egen regi under året. Möjligheterna att utvidga kommunens kundservice planerades under året, den nya samarbetspartnern är FPA.

Enheten Personaltjänster fortsatte att utveckla personalförvaltningens verksamhets sätt. I november 2020 togs det nya löneräknings- och personaldataprogrammet Populus i bruk efter ett halvt års förberedning. Genom bytet av program eftersträvas enhetligare processer för personalförvaltningen och en säkrare löneförvaltning i samarbete med Sarastia Oy. De första erfarenheterna visar att felet i löneräkningen har minskat betydligt. Tack vare den förnyade personalförvaltningen kan den resterande personalens arbetsinsats allt mer riktas till att utveckla välmåendet i arbetet, kunnandet och arbetsmetoderna, vilket kommer att ha en allt viktigare strategisk betydelse för kommunens framgång.

Personaltjänsternas resurser var mycket belastade under året. Utöver de planerade ändringarna har även pandemin och dess inverkan på organiseringen av arbetet krävt stora satsningar av personalförvaltningen. På grund av pandemin var man tvungen att göra flera personalöverföringar inom kommunen vilket har krävt att nya anvisningar ska utarbetas och även uppdateras. På grund av personalomsättningen och vikariebehoven har rekryteringsmängden varit stor. Inom allt flera branscher har dock antalet sökande minskat och sålunda försvårat rekryteringen betydligt. Inom vårdtjänsterna är bristen på arbetstagare störst. Olika slags frågor i anknytning till personalens ork samt den ständigt föränderliga epidemisituationen och de åtgärder som den kräver har också sysselsatt arbetarskyddsorganisationen.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

<u>Volymmål</u>	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
E-försäljnings- fakturornas andel	14,7 %	17,1 %	20 %	21 %	24 %
E-inköpsfakturornas andel	84,4 %	89 %	88 %	91 %	89 %

Arbetet med att utveckla den elektroniska faktureringen fortsatte aktivt och målet för försäljningsfakturorna uppnåddes. Fastän det procentuella målet för inköpsfakturorna inte uppnåddes kan det nämnas att antalet inköpsfakturer på papper minskade från 4 308 till 3 396 på ett år. Minskningen är betydande. I början av år 2021 tar vi i bruk en leverantörportal och målet för nästa år är att helt sluta ta emot pappersfakturer.

Utvärdering och rapportering inom intern kontroll och riskhantering

Ekonomi- och förvaltningscentralens största operativa risker hänför sig fortfarande till personalens ork och kunskande. För att kunna främja kommunens utvecklingsarbete krävs mera satsningar på de centraliserade tjänsterna. Den s.k. utvecklingskulden är stor eftersom det har tagit alla våra resurser att trygga verksamheten i en växande kommun, och vi har endast kunnat utveckla det allra nödvändigaste. Vår nuvarande medelstora kommun måste hela tiden utvecklas till följd av att kundernas beteende och verksamhetsmiljön ändras. Den nya lagstiftningen ställer ständigt nya krav.

Den kontinuerliga tillväxten, förändringarna inom kommunsektorn och den försvagade ekonomin ökar arbetsmängden och kräver allt mera kunskande. En annan risk som identifierades är att det inom kommunen pågår ett stort antal utvecklingsprojekt som sker samtidigt och som inte prioriterats.

År 2020 genomfördes en riskkartläggning inom hela kommunen. Riskkartläggningen koordinerades av ekonomidirektören. Dessutom granskades kommunens ICT-infrastruktur utifrån en extern auditering. Utvecklingsobjekten som upptäcktes i kartläggningarna ska nu prioriteras och resurserna allokeras såväl inom ekonomi- och förvaltningstjänsterna som inom hela kommunen.

Bedömning av den framtida utvecklingen

År 2021 finslipas informationsstyrningsplanen och det nya ärendehanteringssystemet tas i bruk inom förvaltningstjänsterna. Sibbo kommun ansöker också om tillstånd för elektronisk arkivering. Om tillståndet beviljas, inleds upphandlingen av ett elektroniskt arkiv och en digital partner för hela kommunens behov. Digitaliseringen och arkiveringen vars avsikt är att förstöra handlingarna bereds för det varaktiga arkivet. Ordandet av vårens kommunalval är minst sagt krävande på grund av pandemin. Informationshanteringsmodellen jämte beskrivningar som förutsätts i lagen om informationshantering kommer att sysselsätta hela kommunen under de kommande åren.

Enheten IT-tjänster satsar förutom på nya systemprojekt även på att uppfylla kraven i den nya lagen om informationshantering, framför allt vad gäller förvaltningen av användarrättigheter och loggning såväl inom kommunen som i kommuninvånarnas tjänster. År 2021 tas en enhetlig samarbetsmodell för verksamhetsområdena i bruk och en hanteringsmodell för leverantörerna och avtalen.

Arbetet med att utveckla ekonomitjänsternas verksamhet fortsätter och målet är att förbättra kunskandet och effektiviteten inom kommunens egen enhet. Redovisningschefens arbetstid riktas till redovisningsarbete som krävs för anpassningsprogrammet samt till olika slags utredningar. Vi utreder möjligheterna att samarbeta med lämpliga kontrollkommuner i syfte att få kontrolluppgifter för att utveckla vår egen verksamhet.

Till följd av utlokaliseringen och ibrukttagandet av en servicecentralmodell fortsätter vi att utveckla processerna som rör anställningsförhållandets livscykel, såsom inlednings- och avslutningsprocesserna för arbetstagare som börjar och avslutar sitt anställningsförhållande med speciell fokus på identitetshantering. Projektet för att systematiskt stärka chefernas kunskande fortsätter.

Anpassningsprogrammet kommer att styra den framtida utvecklingen.

Resultatenhet: Utvecklings- och planläggningscentralen

ANSVARSPERSON: Utvecklingsdirektören

Verksamhetsidé

Utvecklings- och planläggningscentralen verkar direkt under kommunens ledning som ansvarig avdelning för markanvändning och trafik, utveckling av markegendom, företags- och näringsverksamhet samt sysselsättningspolitik. Till avdelningens uppgifter hör också fastighetsbildning, mätnings- och GIS-ärenden och ärenden som rör turism. Avdelningen följer aktivt med förändringar i omvärlden och kan effektivt reagera på dem.

Utfallet av de bindande målen år 2020

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2020	Mätare	
Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka två år för olika boendeformer.	Områden som reserveras huvudsakligen för egnahemshus detaljplaneras.	Detaljplanen för Söderkulla gård och detaljplanen för Nickby gård har godkänts av fullmäktige.	
	Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes. Sibbos planreserv motsvarade tillväxtens krav och planläggningsekonomi var i balans år 2020. Planläggningen tryggade en mångsidig planreserv för två år för olika boendeformer genom att se till att sådana planer för egnahemsområden vann laga kraft (bl.a. Norrängen och Tastråk IV), som visade sig vara lättare att genomföra än Tallmo och Söderkulla.		●
Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.	Planeringen av banan inleds.	Målet har uppnåtts.	●
	Målet uppnåddes delvis. Konkurrensutsättningshandlingarna utarbetades år 2020 och utarbetandet av planen inleds efter konkurrensutsättningen. Arbetet inleds i början av våren 2021.		
Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 20 procent av den totala bostadsproduktionen.	Tomterna i Hassellunden säljs inte för ARA-produktion.	Målet har uppnåtts.	●

Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.	Företagstomten i Box marknadsförs för internationella aktörer.	Webbplatsen Business Sipoo förnyas också på engelska.	●
	Huvudmålet uppnåddes: Fullmäktige fattade beslut om Posti Kiinteistöt Oy:s tomtköp i Box (2 448 milj. euro) år 2020. Material utarbetades också på engelska.		
Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.	Samarbetet mellan kommunen och företagen intensifieras.	Företagskoordinatören kontakter minst 50 företag.	●
	Företagskoordinatören träffade/kontaktade hundratals företagare elektroniskt i anknötning till behandlingen och beslutsfattandet av Arbets- och näringsministeriets stöd.		
Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan.	Detaljplaneringen av Söderkulla arbetsplatsområde (K10) inleds.	●
	Tomtutbudet i Bastukärr, Box och Sibbesborg motsvarade behovet för cirka två år tack vare lagkraftvunna detaljplaner och utbudet av planlagd mark på dessa områden var stort, fastän planläggningen av arbetsplatsområdet i Söderkulla inte ännu inleddes. Självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser har stigit till 66,9 % (år 2018) jämfört med självförsörjningsgraden år 2015, som var 60,3 %.		
Turism- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.	Turismprodukter med Sibbotema görs till säljbara produkter med rätta distributionskanaler.	Minst två nya turismprodukter skapas.	●
	Tre nya turismprodukter skapades.		

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	997		997	1 109	111,1	111	854	29,7
Verksamhetens kostnader	-6 864	-45	-6 909	-6 585	95,3	324	-5 593	17,7
Verksamhetsbidrag	-5 867	-45	-5 912	-5 476	92,6	435	-4 738	15,6
Avskrivningar enligt plan							-14	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	38,0		38,0	33,4	87,9	-4,6	19,2	74,0

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Detaljplaner, m ² vy *)	186 659	13 401	95 000	47 028
.. Arbetsplatsområden	155 074	12 901	0	
.. Bostadsområden	31 585	500	95 000	47 028
Bydelgeneralplaner	0	0	1	0
Strategiska delgeneralplaner	1	0	1	0
Beslut om försäljning och uthyrning av tomter	23	42	20	30
Markanskaffning, ha	39	46,3	35	5,89
Markförsäljning, ha	6,5	9	10	2,715
Säljbara företagstomter, m ² vy		25 000	15 000	826
Säljbara bostadstomter, m ² vy		10 000	10 000	15 000

1) Arbetsplatsområden 76 500 m²vy i en plan i utkastskedet

2) Bostadsområden 3 256 m²vy i färdiga planer + 16 000 m²vy i en plan i utkastskedet

3) Planer som godkänts år 2018 (K 8B, 17B, N45A och N56)

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

I enlighet med kommunens tillväxtstrategi som har godkänts av fullmäktige och det godkända MBT-avtalet tryggade Utvecklings- och planläggningscentralen en planreserv för många år för olika boendeformer – allt från egna hemshus till våningshus – och utvecklade Söderkulla, Nickby och Tallmo till tätorter med cirka 10 000 invånare som har en småstadsatmosfär med säregna, mångsidiga drag, och funktionerna i tätorterna blandas med varandra. För Sibbos del var det väsentligt att MBT-avtalet godkändes år 2020. Efter det utarbetade Utvecklings- och planläggningscentralen i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket en områdesreserveringsplan för Kervo–Nickby-banan och gjorde olika slags planutredningar för år 2021. Efter att områdesreserveringsplanen har utarbetats kan man göra upp en plan för järnvägen eftersom fullmäktiges strategiska avsikt är att tågtrafiken på banan inleds kring åren 2025–2026. Tidtabellen för järnvägsprojektet definieras noggrannare år 2021 som en del av utarbetandet av en riksomfattande trafiksystemplan och Trafikledsverkets investeringsprogram för åren 2021–2032.

Sibbos planreserv motsvarade tillväxtens krav och planläggningsekonomi var i balans år 2020. År 2020 godkändes en planreserv för boende som omfattar sammanlagt 18 651 m²vy och en planreserv för service-/sambandsbyggnad som omfattar 3 200 m²vy (Nickby räddningsstation) (ovannämnda siffror inbegriper inte planreserven för Jontas). År 2020 utarbetades planer för förslagsskedet enligt följande: en planreserv för boende som omfattar sammanlagt 23 177 m²vy och en planreserv för servicebyggnad som omfattar 2 000 m²vy.

Följande detaljplaner godkändes år 2020:

- NG 9 Norrängen 5 923 m²vy (AO)
- T 9 Tasträsk IV 12 728 m²vy (AO)
- N 39 Nickby räddningsstation 3 200 m²vy (E)
- (E 4A Jontas idrottspark 500 m²vy (AO), 4 000 m²vy (Y) och 1 000 m²vy (R), planen trädde i kraft i början av år 2020.)

År 2020 planerades sammanlagt 18 651 m²vy för boende (inbegriper inte Jontasplanens 500 m²vy) samt servicebyggnad och sambandsbyggnad för Nickby räddningsstation 3 200 m²vy (Jontasplanen inte inbegripen).

Följande planer var i förslagsskedet år 2020:

- M 3 Massby Danielsbacka, sammanlagt cirka 15 000 m²vy byggrätt för boende och 2 000 m²vy byggrätt för servicebyggande (Y)
- N 49 Nickby busstation, sammanlagt 8 177 m²vy byggrätt för boende.

Enligt fullmäktiges mål har Sibbo kommun en planreserv för cirka två år för olika bostadsformer under denna fullmäktigeperiod, och mätaren för 2020 var att detaljplanen för Söderkulla gård befinner sig i förslagsskedet och att detaljplanen för Tallmo har godkänts av fullmäktige. Detaljplanen för Söderkulla gård skulle läggas fram i förslagsskedet och ett utkast skulle utarbetas för detaljplanen för Tallmo. Huvudmålet uppnåddes: Planläggningen tryggade en mångsidig planreserv för två år för olika boendeformer genom att se till att sådana planer som skapar en egnahemsreserv vann laga kraft (bl.a. Norrängen och Tasträsk IV), som visade sig vara lättare att genomföra än Tallmo och Söderkulla. I slutet av året var kommunens tomtreserv för småhus (AO och AP) sammanlagt 42 000 m²vy, varav största delen gällde egnahemshus (37 000 m²vy).

Utvecklings- och planläggningscentralen fäste även uppmärksamhet vid att kommunen ska ha säljbara höghustomter tack vare planreserven för minst två år. År 2020 var Sibbos planreserv för höghus cirka 110 000 m²vy (AK) och största delen fanns i Söderkulla. Det fanns sålunda också tillräckligt med AK-tomter. Man fäste också uppmärksamhet vid att öka tomtreserven för flervåningsbostadshus speciellt i Nickby år 2020.

Generalplanläggaren sade upp sig från sin tjänst i början av år 2020. Till följd av detta färdigställdes inga bydelgeneralplaner eller strategiska delgeneralplaner. Däremot godkändes de granskade planeringsprinciperna för delgeneralplanen för Norra Paipis och en kompletterad naturutredning för delgeneralplanen för Gumbostrand-Västerskog utarbetades. Arbetet med delgeneralplanerna har delvis också fördröjts på grund av krävande växelverkan och beslutsfattande.

Antalet beslut om försäljning och uthyrning av tomter överskreds år 2020, då antalet var 30 jämfört med målet som var 20. Utfallet av markförsäljningen var cirka 2,715 ha år 2020 och målet 10 ha. År 2020 såldes 15 000 m²vy bostadstomter då målet var 10 000 m²vy.

År 2020 var utfallet av markanskaffningen 5,89 ha då målet var 53 ha. År 2020 gjordes en stor nedskärning i anslaget för markanskaffningen på grund av coronan. År 2020 var utfallet av företagstomterna 826 m²vy på grund av coronan då målet var 15 000 m²vy

Tomtutbudet i Bastukärr, Box och Sibbesborg var stort tack vare lagakraftvunna detaljplaner, tomtutbudet överskred målet för cirka två år. Kommunens reserv för affärslokaler och industritomter uppgick till cirka 350 000 m²vy i slutet av år 2020. Eftersom tomterna är inte färdigt styckade är det inte möjligt att fastställa antalet före tomtöverlåtelseerna.

En del av året 2020 koncentrerade sig näringsenheten på att sköta den nya verksamheten som överförts från staten till kommunerna, dvs. att behandla och fatta beslut om Arbets- och näringsministeriets stöd till ensamföretagare. Företagsrådgivningens andel ökade också märkbart. Den faktiska försäljningen av företagstomter (i antal) minskade också betydligt under coronaåret 2020 jämfört med år 2019. Antalet, fyra sålda företagstomter, är ändå slutligen ganska bra då man beaktar coronans inverkan på företagets investeringsbeslut. Viktigare än antalet är ändå det att kommunen beslutade att sälja en tomt till Posti Kiinteistö Oy för 2,448 miljoner euro år 2020. En annan stor framgång år 2020 var att företagarna tack vare de förbättrade personalresurserna och bl.a. Företagsteamets verksamhet också har fått svar av kommunen på frågor om etablering och andra företagsärenden. Företagsteamet har reagerat snabbt och yrkeskunnigt, vilket också har påverkat många andra företagares beslut om att etablera sig i Sibbo.

Det är fortfarande svårt att bedöma huruvida Utvecklings- och planläggningscentralens mål för fullmäktigeperioden som ställdes år 2016 har uppnåtts, dvs. att öka antalet nya företag i Sibbo med minst 100 och där mätaren är att nettoantalet nya företag som kommer till Sibbo är minst 50. Antalet företag i Sibbo definierades inte noggrant då målet uppställdes år 2016, och sätten att räkna företagen är många (verksamma företag, företag som överskrider en viss omsättning osv.) Antalet företag ökar också traditionellt under lågkonjunktur (uppsagda tjänstemän grundar t.ex. konsultfirmor) och antalet nya företag korrelerar inte med en ökad tillväxt på ett tillförlitligt sätt. Självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser har stigit jämfört med år 2016.

Coronan hade konsekvenser även för kollektivtrafiken år 2020. Sibbos kommunandel i Helsingforsregionens trafik har redan tidigare ökat med 473 000 euro (3 252 000 euro/år). På grund av coronan gjordes besparingar i servicenivån år 2020. Dessutom godkände kommunstyrelsen Utvecklings- och planläggningscentralens utlåtande om HRT:s verksamhets- och ekonomiplan för åren 2021–2023. HRT uppskattade att passagerarantalet minskar med 35 % år 2020 och biljettintäkterna underskrider budgeten med 120 miljoner euro. Anpassningsåtgärder togs i bruk i busstrafiken i början av hösten 2020 på grund av de ekonomiska konsekvenserna av coronakrisen. Kommunen blir dessutom tvungna att finansiera HRT:s underskott och låneupptagning år 2020 långt in i framtiden. Sibbo kommun bedömer att det vore skäl att finansiera underskottet på lång sikt, under en tid på cirka 5–6 år. Sibbo kommun understödde också förslaget om att höja kontrollavgiften och biljettpriserna år 2020.

Sysselsättningsenheten överfördes till Utvecklings- och planläggningscentralen i början av år 2020. Sysselsättningsenhetens verksamhet påverkades i hög grad av coronan år 2020. All verksamhet vid sysselsättningsenheten som krävde närarbete drogs in under våren 2020. År 2020 ökade arbetslösheten och finansieringsbehovet av arbetsmarknadsstödet på grund av coronan, vilket ledde till ökade utgifter för arbetsmarknadsstödet för kommunen.

Utvärdering och rapportering inom intern kontroll och riskhantering

Enligt riskbedömningen som gjordes år 2020 hänför sig de största riskerna till att järnvägsprojektet Kervo–Nickby inte kan genomföras, riskerna gällande nyckelpersoner och risken att de anställda blir utmattade på grund av bristande resurser och fortsatta coronabegränsningar. För att minimera riskerna för järnvägsprojektet fortsätter Utvecklings- och planläggningscentralen att utarbeta områdesreserveringsplanen och planutredningarna i samarbete med Trafikledsverket och Kervo stad år 2021. Programmeringen av järnvägsinvesteringen främjas i samarbete med Trafikledsverket. För att hantera riskerna gällande nyckelpersonerna strävar vi efter att ge väsentlig information och bedöma vikariearrangemangen i sådana uppgifter som sköts av endast en person. Om det är möjligt att anställa vikarier, görs detta. För att undvika utmattning prioriteras arbetsuppgifterna mera än tidigare och chefs- och kamratstöd erbjuds. Framför allt eventuella befattningar som lediganslås besätts och resurserna bedöms.

Bedömning av den framtida utvecklingen

Utvecklings- och planläggningscentralen främjar samhällsutvecklingen i enlighet med kommunens tillväxtstrategi, utvecklingsbild, MBT-avtalet och riktlinjerna för verksamheten. Detaljplanerna utarbetas enligt det mer prioriterade planläggningsprogrammet och man satsar fortfarande på ett mångsidigt tomtutbud och nya områden för företagstomter. Arbetet med att utarbeta en ny generalplan för kommunen inleds och delgeneralplanen för Norra Paipis förs vidare för beslutsfattande. Planeringsprinciperna för delgeneralplanen för Gumbostrand–Västerskog granskas förutsatt att man lyckas rekrytera en planläggningsarkitekt. Järnvägsprojektet Kervo–Nickby främjas aktivt i samarbete med Kervo och Trafikledsverket och betoningen kommer att ligga på att utarbeta planer och utredningar för planläggningen som stödjer projektet.

Man satsar på markanskaffningar som tillväxten behöver. Efterfrågan på tomter återhämtar sig efter coronaåret 2020. Reserveringar görs i jämn takt. Försäljningen av egnahemstomter i områdena Norrängen och Tasträsk 4 inleds. Även försäljningen av företagstomter återhämtar sig. Man kommer att satsa mer på marknadsföringen av tomter. En marknadsföringsplan utarbetas för Sibbo där såväl internationella som nationella marknadsföringsmetoder utreds. Marknadsföringsplanen presenteras för kommunstyrelsen. Antalet företagsbesök utökas.

Det arbetskraftspolitiska programmet färdigställs, och med programmets åtgärder strävar man efter att främja sysselsättningen i en livskraftspolitisk verksamhetshelhet samt att skapa servicehelheter för att svara på strukturarbetslösheten och arbetskraftsbehoven inom den offentliga och privata sektorn. Programmet presenteras för kommunstyrelsen. Kommunens andelar av arbetsmarknadsstödet minskas och servicehelheterna till klientmålgruppen stärks. Företagsbesöken för att främja skötseln av sysselsättningen utökas.

2.3.4 Social- och hälsovårdsutskottet

ANSVAR SOMRÅDE: SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD
ANSVARSPERSON: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsidé

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

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


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







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


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

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

Utfallet av de bindande målen år 2020

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2020	Mätare	
Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.	Social- och hälsovårdsavdelningen mäter kundupplevelsen på tre ställen i Nickby social- och hälsostation (bottenvåningen, 1:a och 2:a våningen), på Söderkulla rådgivning och munhälsovård och Söderkulla hälsostation.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.	
	89 % av kunderna som svarade under året var nöjda eller mycket nöjda. Målet uppnåddes.		

Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Vi förbättrar tillgången till tjänsterna 24/7. Vi ökar utbudet på vegetarisk mat.	En kontaktbegäran kan lämnas i återuppringsystemet dygnet runt och under veckoslut. Alla skolelever erbjuds dagligen ett vegetariskt alternativ till lunch.	
	<p>Beredningen av återuppringsystemet inleddes. En kontaktbegäran kan redan lämnas i återuppringsystemet på vissa enheter dygnet runt och under veckoslutet men alla enheter har inte kunnat ta i bruk detta på grund av coronaepidemin. Det ursprungliga målet uppfylldes delvis.</p> <p>Ett vegetariskt alternativ började serveras våren 2020. Målet uppnåddes.</p>		 
Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg.	Kommuninvånarnas möjligheter att uträtta ärenden digitalt utökas.	En digital kontaktblankett eller tidsbokning tas i bruk inom minst två nya tjänster.	
	Elektronisk tidsbokning till coronaprovtagningen togs i bruk. Tid till skolhälsovården och preventivrådgivningen kan också bokas digitalt. Målet uppnåddes.		
Vi förbereder oss för de eventuella nationella förändringarna inom social- och hälsovården.	Vi följer med hur regeringens social- och hälsovårdsreform framskridet och vi interagerar aktivt med myndigheterna och andra kommuner.	Representanter för Social- och hälsovårdsavdelningen i Sibbo har deltagit i tillställningar som förbereder reformen.	
	<p>Projektet Framtidens social- och hälsovårdscentral (2020–2022) och Strukturförändringen (2020–2021) har beretts i samarbete med de övriga östnyländska kommunerna. Från Sibbo deltar cirka 30 anställda och chefer i de olika projektgrupperna.</p> <p>Målet uppnåddes.</p>		
En arbetshälsoenkät genomförs årligen.	Enkäten om socialt kapital utnyttjas i utvecklingen av arbetshälsan.	Enkätens svar har behandlats med personalen på varje arbetsenhet.	
	Svaren har behandlats med personalen på varje arbetsenhet. Målet uppnåddes.		
Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.	Social- och hälsovårdsväsendet deltar i Kommunförbundets jämförelse mellan kostnaderna för social- och hälsovårdsväsendet i medelstora kommuner år 2020.	De åldersstandardiserade verksamhetskostnaderna (euro/invånare) förblir i det mest förmånliga kvartalet bland jämförelsekommunerna.	

	Resultaten för år 2020 fås först under våren, men i jämförelsen år 2019 var social- och hälsovårdens åldersstandardiserade verksamhetskostnader (3 228 euro/invånare) de förmånligaste bland jämförelsekommunerna. Målet uppnåddes.		
Gemensamt mål för enheterna Avfallshanteringen intensifieras.	Möjligheterna att samla in och återvinna enheternas plastavfall utreds.	Möjligheterna har utretts och verksamheten har inletts i mån av möjlighet.	
	Återvinning av plastavfall har tagits i bruk i Nickby social- och hälsostation, Nickby Hjärta, Lukkarin koulu och Sipoonlahden koulu. Målet uppnåddes.		

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	12 064		12 064	9 857	81,7	-2 207	11 424	-13,7
Verksamhetens kostnader	-68 939	-933	-69 872	-69 925	100,1	-53	-68 562	2,0
Verksamhetsbidrag	-56 875	-933	-57 808	-60 068	103,9	-2 260	-57 139	5,1
Avskrivningar enligt plan	-300		-300				-8	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	363,0		363,0	343,9	94,7	-19,1	368,8	-6,8

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Året 2020 var mycket krävande och exceptionellt för social- och hälsovården på grund av coronapandemin. Eftersom pandemin förde med sig mycket plötsliga förändringar visade det sig vara omöjligt att förutspå inkomsterna och utgifterna. Inga prognoser för användningen av specialistsjukvården och dess kostnader erhöles under året.

Verksamhetsutgifterna utföll i stort sett enligt budgeten trots att coronapandemin såväl ökade kostnaderna som medförde nya kostnader. Enbart coronaprovtagningen ökade kostnaderna med 1,2 miljoner euro. Dessutom ökade kostnaderna bland annat till följd av behovet av extra personal, anskaffning av skyddsutrustning samt specialarrangemang i anknötning till coronapandemin.

Specialsjukvården överskred anslaget i budgeten med cirka 1 miljon euro på grund av de extra fakturor som anlände i januari 2021. I det här sammanhanget är det ändå bra att observera att kommunen reserverade knappt 1 miljon euro mindre i budgeten än vad HUS föreslog för kommunen i sin serviceplan.

Verksamhetsinkomsterna underskreds med 2,2 miljoner euro. Inkomstunderskottet berodde bland annat på att klientavgifter uteblev på grund av olika slags coronaåtgärder och restriktioner, invandartjänsterna inskränktes och familjegrupphemmet stängdes samt att faktureringen av hyrorna inom effektiviserat serviceboende ändrades.

Fullmäktige beviljade vid sitt möte 7.12.2020 ett tilläggsanslag på 0,95 miljoner euro i social- och hälsovårdens driftsekonomi. Prognosen som gjordes upp utgående från situationen i augusti utgick ifrån att coronasituationen normaliseras under höstens lopp. Så var dock inte fallet utan undantagsåtgärderna fortsatte en månad åt gången fram till utgången av året. Tilläggsanslaget inbegrep inte det eventuella behovet av tilläggsanslag för specialsjukvården. I delårsöversikten 31.8.2020 konstaterades endast att specialsjukvårdens överskridning torde landa någonstans mellan 0 och 2 miljoner euro.

Trots det exceptionella året lyckades Social- och hälsovårdsavdelningen uppnå nästan alla bindande mål som fullmäktige hade ställt upp för avdelningen.

Resultatenheternas åldersstandardiserade nyckeltal fås från Kommunförbundets rapport Kostnaderna för social- och hälsovården i medelstora kommuner år 2020, som blir färdig i slutet av våren 2021. I kostnadsjämförelsen för år 2019 hade social- och hälsoväsendet i Sibbo de förmånligaste ålderstandardiserade totalkostnaderna (3 228 euro/invånare) bland jämförelsekommunerna.

Utvärdering och rapportering inom intern kontroll och riskhantering

Året 2021 blev mycket exceptionellt på grund av coronapandemin. De snabbt växlande situationerna har krävt smidighet och snabb reaktionsförmåga av personalen, cheferna och ledningen. Man har tagit i bruk tillfälliga verksamhetssätt och varit tvungen att prioritera vissa uppgifter. Tyngdpunkten i arbetet har legat på att sköta coronasituationen så bra som möjligt vilket har lett till att vissa social- och hälsovårdstjänster har inskränkts och till och med helt och hållet dragits in, detta gäller framför allt de förebyggande tjänsterna.

Kommunens befolkningstillväxt och -omsättning, invånarnas åldrande samt sociala fenomen förknippade med flyttningsrörelsen ökade efterfrågan på social- och hälsovårdstjänster samtidigt som coronapandemin började.

Vård- och serviceskulden, det ökade antalet kunder, de svårare klientproblemen och den extra arbetsbördan på grund av coronan belastade personalen. Allt detta ledde till en situation där vi inte kunde hjälpa eller betjäna kommuninvånarna på ett önskvärt sätt. Situationen påverkades även av att rekryteringen har blivit allt mer krävande. Inom vissa yrkesbranscher är det nästan omöjligt att hitta vikarier och besätta tjänster och/eller befattningar. Vård- och serviceskulden kommer att belasta systemet och öka kostnaderna i flera år framöver.

Bedömning av den framtida utvecklingen

Kommunens ständiga befolkningstillväxt ökar efterfrågan på social- och hälsovårdstjänster, vilket är typiskt för tillväxtkommuner. I tillägg till kontinuerlig förbättring och effektivisering av verksamheten kräver det här också bland annat att resurserna och kompetensen förstärks i syfte att förebygga ojämlikhet och utslagning samt ökade hälsoskillnader.

Beredningen av ett Östra Nylands välfärdsområde som hänför sig till reformen av ordnandet av social- och hälsovården samt räddningsväsendet pågår och fortsätter under åren 2021–2022. Målet är att social- och hälsovårdstjänsterna och finansieringen överförs till välfärdsområdet i början av år 2023.

Resultatenhet: Förvaltning och ekonomi

ANSVARSPERSON: Social- och hälsovårdsdirektören

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	400		400	0		-400		
Verksamhetens kostnader	-750	10	-740	-953	128,8	-213	-598	59,5
Verksamhetsbidrag	-350	10	-340	-953	280,4	-613	-598	59,4
Avskrivningar enligt plan								
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	10,0		10,0	10,5	105,0	0,5	9,3	12,9

Verksamhetsidé

Att utveckla och förnya social- och hälsovårdstjänsterna utgående från strategin och målen. Att följa upp och utvärdera social- och hälsovårdstjänsternas verkningfullhet så att de på bästa möjliga sätt motsvarar kommuninvånarnas föränderliga behov. Att leda verksamheten på ett förutseende sätt som grundar sig på kunskap och se till att tjänsterna är kostnadseffektiva och att ekonomin följs.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Kundresponsen följdes upp regelbundet. Cirka 89 % av de kunder som lämnade in respons var nöjda eller mycket nöjda. Responsen minskade drastiskt efter att coronapandemin bröt ut.

Kostnadsjämförelsens resultat (2019) motsvarade de uppställda målen, resultaten för år 2020 färdigställs under våren 2021.

Bedömning av den framtida utvecklingen

Social- och hälsovårdsavdelningens förvaltning och ekonomi deltar aktivt i samarbete med Ekonomi och förvaltningscentralen i utvecklingen av kommunens ekonomi- och förvaltningstjänster.

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

ANSVARSPERSON: Servicedirektören

Verksamhetsidé

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	692		692	659	95,2	-34	1 606	-59,0
Verksamhetens kostnader	-6 721	10	-6 711	-6 353	94,7	358	-6 467	-1,8
Verksamhetsbidrag	-6 028	10	-6 018	-5 694	94,6	325	-4 861	17,1
Avskrivningar enligt plan								
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	60,0		60,0	49,6	82,7	-10,4	58,3	-14,9

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Verksamhetsbidraget för tjänsterna för barn, unga och familjer underskreds med 0,033 miljoner euro. Utgifterna underskreds med 0,379 miljoner euro och inkomsterna underskreds med 0,033 miljoner euro.

Utgifterna underskreds bl.a. på grund av att man anlidade färre köpta tjänster än beräknat under coronapandemin då barnfamiljerna vägrade att ta emot familjetjänster av utomstående. Många planerade serviceprocesser sköts upp till en senare tidpunkt, till och med till följande år. Personalresurserna inom tjänsterna för barn, unga och familjer utnyttjades effektivt tack vare bra närledarskap och förtydligade serviceprocesser. Personalens frånvaro minskade betydligt jämfört med året innan.

En stor del av hälsorådgivningens personal arbetade inom smittspårningen av corona största delen av året. Att grunda smittspårningsteamet, koordinera arbetet och sköta närledarskapet krävde mycket resurser av verksamhetens enda närchef. Hälsorådgivningen använde nästan 1 200 arbetstimmar på smittspårningsarbetet. Eftersom hälsorådgivningens personal arbetade med smittspårningen var man tvungen att inskränka och senarelägga skolhälsovårdens uppgifter. Inom mödra- och barnrådgivningen inskränktes hembesöken, och riskgrupper och klienter som behöver särskilt stöd prioriterades. Under våren och sommaren kunde rådgivningens familjearbete stundvis endast erbjuda ett begränsat antal tjänster. I slutet av året märkte man helt tydligt att familjer med nyfödda och små barn hade ett stort behov av rådgivningens familjearbete då det inte erbjöds tjänster i grupp.

Socialtjänsterna för barnfamiljer lanserade under coronavåren helt nya stödåtgärder för barnfamiljer, såsom utevistelse för barn som sköts hemma. Under våren deltog sammanlagt 159 barn från 100 familjer i ledd utevistelse som ordnades under ledning av socialtjänsterna för barnfamiljer och småbarnspedagogikens personal. Utevistelse ordnades sammanlagt 595 gånger under 10 veckors tid. Dessutom inleddes kaféverksamhet utomhus i samarbete med organisationerna. Avsikten var att erbjuda kamratstöd och socialhandledning. Enheten packade och distribuerade även munskydd till mindre bemedlade.

Sibbos elektroniska familjecentral KaikkiAllaSipooSibbo färdigställdes i samarbete med organisationerna och församlingarna och presenterades för sina kunder. Besöken i den elektroniska familjecentralen ökade i slutet av året med cirka 200 besökare per månad trots undantagsförhållandena.

Det förebyggande mentalvårds- och missbrukararbetet för unga (Nuovo) inleddes i samarbete med en privat serviceproducent och nådde under pilotåret 83 unga. De unga träffade Nuovos anställda i genomsnitt nio gånger. Endast fem av dessa ungdomar etablerades inte i verksamheten.

I år lyckades man hålla handläggningstiderna för barnskydds- och orosanmälningar med undantag för en uppföljningsperiod. Antalet barnskydds- och orosanmälningar var betydligt färre än året innan men även det fastställda närledarskapet inom socialarbetet för barnfamiljer har inverkat positivt på den ovannämnda förändringen.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Födda i kommunen	173	190	200	192
0–17-åringar som flyttat till kommunen	246	200	188	200
0–17-åringar som placerats utanför hemmet	35	36	38	33
Barnskyddsanmälningar och kontakter enligt socialvårdslagen	630	753***	680	605
Åldersstandardiserade kostnader för barnskyddet, euro/invånare	71	93	92	*

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

*De åldersstandardiserade kostnaderna euro/invånare för år 2020 fås i juni 2021

Bedömning av den framtida utvecklingen

Antalet barn, unga och familjer som mår dåligt och tillhör olika riskgrupper samt behovet av tjänster uppskattas öka på grund av coronapandemin och/eller senast då familjerna igen vågar söka hjälp och stöd. Då man beaktar att "babyträffarna" och de övriga stöd- och mötesplatserna med låg tröskel för familjer förra året tog emot ett mycket stort antal klienter är det mycket sannolikt att avsaknaden av dessa stödtjänster kommer att få konsekvenser. Överlag måste man konstatera att den betydande överföringen av resurser från hälsorådgivningen till smittspårningsarbetet kommer att medföra konsekvenser för tjänsterna för barn, unga och familjer under de kommande åren.

Överföringen av kommunens familjerättsliga tjänster till Östra Nylands familjerättsliga enhet i Borgå påverkar tillgången till barnatillsyningsmannens tjänster på lokal nivå. Å andra sidan tryggar det tillgången till högklassiga tjänster i en mindre sårbar verksamhetsmiljö än hittills då endast en yrkesperson har erbjudit dessa tjänster.

Den ökade arbetsbördan och vårdskulden under coronapandemin, de administrativa förändrings- och utvecklingsuppgifterna som hänför sig till kommunens tillväxt och utveckling samt beredningen av Östra Nylands välfärdsområde (utan anvisade tilläggsresurser) belastar personalen i hög grad och riskerar personalens välmående.

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

ANSVARSPERSON: Chefläkaren

Verksamhetsidé

Målet med tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder är att främja välfärden, hälsan och arbetsförmågan hos kommuninvånarna i arbetsför ålder samt att förebygga sjukdomar och utslagning samt att ansvara för sjukvården för alla åldersgrupper. Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder ansvarar även för invandrartjänsterna, som stödjer invandrarnas integration och hjälper dem att få de tjänster de behöver. Inom alla tjänster aktiveras kommuninvånarna att med hjälp av sina egna resurser sköta om sin hälsa och välfärd och de stöds att få kontroll över sina liv. Tjänsterna produceras kundorienterat, smidigt och effektivt, och ett mångprofessionellt arbetsgrepp och en förebyggande verksamhet betonas.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	4 138		4 138	2 915	70,4	-1 223	3 307	-11,9
Verksamhetens kostnader	-37 892	-940	-38 832	-39 874	102,7	-1 043	-38 946	2,4
Verksamhetsbidrag	-33 753	-940	-34 693	-36 959	106,5	-2 266	-35 638	3,7
Avskrivningar enligt plan							-5	
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	119,0		119,0	121,3		2,3	133,4	-9,1
Specialsjukvård								
Verksamhetens intäkter								
Verksamhetens kostnader	-21 898	-950	-22 848	-22 877	100,1	-29	-22 604	1,2
Verksamhetsbidrag	-21 898	-950	-22 848	-22 877	100,1	-29	-22 604	1,2

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Coronapandemin påverkade i hög grad det ekonomiska utfallet av tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder år 2020. Detta syntes både inom utgifterna och inkomsterna. Utgifterna för tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder överskred budgeten med 1,0 miljon euro. Då inkomsterna samtidigt underskred budgeten med 1,2 miljoner euro ledde detta till att verksamhetsbidraget överskreds med knappt 2,3 miljoner euro.

Av alla kostnadsställen överskreds budgeten tydligast inom specialsjukvården där överskridningen var 1 miljoner euro. Överskridningen berodde inte på en större användning av specialsjukvård än planerat utan den största orsaken var Sibbos andel för att täcka HUS underskott under coronapandemin och för nedskrivning av värdet på beredskapslagret. Det är skäl att beakta att budgeten för år 2020 innehöll 1 miljon euro mindre än vad HUS föreslog kommunen i sin serviceplan.

De övriga kostnadsställena överskred sina utgifter betydligt mindre. Budgeten för öppenvården överskreds med 0,3 miljoner euro vilket berodde på de ökade kostnaderna till följd av coronapandemin. Dessa var bland annat kostnader för coronaprovtagning och skyddsutrustning, lönekostnader för tillfällig extra personal samt ökade ersättningar för övertids-, kvälls- och veckoslutsarbete. Enbart kostnaderna för coronaprovtagningen medförde öppenvården extra kostnader på drygt 1,2 miljoner euro år 2020. Utgifterna för hälsocentralens sjukhusavdelning överskred budgeten med 0,25 miljoner euro. Detta berodde delvis på kostnaderna till följd av coronapandemin och delvis på lönekostnaderna för sjukledighetsvikarier.

Utgifterna för några enheter underskred på motsvarande sätt budgeten. Utgifterna för invandartjänsterna underskred budgeten med 0,27 miljoner euro till följd av att familjegrupphemets verksamhet inskränktes och familjegrupphemmet stängdes. NTM-centralens ersättningar minskade även i motsvarande grad. Mun- och tandvårdens utgifter underskred budgeten med 0,15 miljoner euro. Om man inte räknar med specialsjukvårdens utgiftsöverskridning, utföll utgifterna för tjänsterna för befolkningen i arbetsför åldern ganska exakt enligt budgeten.

Året 2020 kännetecknades av ett betydligt inkomstbortfall i jämförelse med budgeten. Klientavgiftsintäkterna inom tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder underskred budgeten avsevärt, bl.a. inom öppenvården (0,23 milj. euro), mun- och tandvården (0,34 milj. euro) och hälsocentralens sjukhus (0,1 milj. euro). Detta berodde helt klart på att antalet mottagnings- och vårdbesök minskade på grund av coronapandemin från och med mars 2020 när man blev tvungen att överföra anställda till coronauppgifter och stänga icke-brådskande mottagningar. Dessutom underskreds även totalinkomsterna för invandartjänsterna där statens ersättning underskred budgeten med 0,38 miljoner euro. Största orsaken till detta är att NTM-centralen inte har anvisat kvotflyktingar till Sibbo under de senaste åren. Även familjegrupphemets verksamhet inskränktes till följd av färre antal boende och detta minskade NTM-centralens ersättningar i samma proportion som kostnaderna minskade. Inom boendeservicen för missbrukar- och mentalvårdsklienter underskred inkomsterna budgeten med 0,18 miljoner euro på grund av det ändrade fakturerings sättet.

Coronapandemin belastade såväl ekonomin som verksamheten inom tjänsterna för befolkningen i arbetsför år 2020. Många anställda var tvungna att lära sig nya arbetsmetoder eller helt nya arbetsuppgifter, många arbetade övertid och det var svårt att ta ut övertidstimmar eller semesterdagar. Det här utgör en risk för arbetshälsan såväl på kort som på lång sikt.

Kommunen var tvungen att stänga Söderkulla hälsostation våren 2020 på grund av allvarliga problem med inneluften och det ansågs inte längre ändamålsenligt att sanera lokalerna. En ny social- och hälsostation som ska ersätta den gamla planeras för närvarande som en del av ett privat byggprojekt i Söderkulla. I slutet av hösten stängdes också familjegrupphemmet för ensamkommande invandrare då alla boende hade blivit myndiga. Till följd av detta minskade invandartjänsternas personalstyrka betydligt.

Antalet arbetslösa Sibbobor ökade kraftigt under år 2020 till följd av coronapandemin. I december 2020 utgjorde de arbetslösa 10,6 % av arbetskraften då siffran i december 2019 var 6,1 %. Detta ledde också till att antalet klienter inom vuxensocialarbetet ökade.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för primärhälsovården, euro/invånare	609	626	626	*
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för specialsjukvården, euro/invånare	1 131	1 190	1 195	*
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för utkomstskydd och sysselsättning, euro/invånare	103	102	-	*
*De åldersstandardiserade kostnaderna euro/invånare för år 2020 fås i juni 2021				

Bedömning av den framtida utvecklingen

Coronapandemin belastar fortsättningsvis såväl ekonomin som personalens välmående inom tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder. Bland annat coronaprovtagningen, skyddsutrustningen och behovet av tilläggspersonal för de omfattande vaccinationerna leder till extra kostnader. Belastningen av personalen kan leda till att sjukfrånvaron ökar samt till extra kostnader då att man blir tvungen att anställa vikarier.

Såsom tidigare år ökar befolkningstillväxten i kommunen behovet av social- och hälsovårdstjänster både som en följd av att antalet personer som vårdas ökar och via de sociala fenomen som hänför sig till flyttningsrörelsen. Inom tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder framgår det här såväl inom hälsovårdstjänsterna som inom vuxensocialarbetet. Även den stigande åldern hos befolkningen påverkar behovet av sjukvårdsmässiga och rehabiliterande tjänster inom tjänsterna för befolkningen i arbetsför ålder.

Användningen av specialsjukvården har ökat under de senaste åren både som en följd av befolkningstillväxten och den stigande åldern hos befolkningen. På grund av coronapandemin ökade inte användningen av specialsjukvården lika tydligt år 2020 men det är sannolikt att användningen och kostnaderna ökar igen när epidemin lägger sig. HUS:s arbete för att förbättra kostnadseffektiviteten har tidigare delvis kunnat dämpa kostnadsökningen men år 2020 försämrade coronaepidemin och ibruktage av Apotti HUS:s effektivitet. Att hålla kostnaderna för specialsjukvården på en skälig nivå kommer i fortsättningen att vara allt svårare speciellt på grund av att befolkningens åldersstruktur ändras. I en kommun av Sibbos storlek förekommer det slumpmässig variation i specialsjukvårdskostnaderna, vilket kan innebära dyrare år och billigare år.

Kommunerna i östra Nyland försöker tillsammans med HUS utveckla tjänster i syfte att stävja kostnaderna för specialsjukvården. Man strävar efter att minska behovet av egentlig specialsjukvård genom bl.a. samarbetsmodeller som fungerar delvis inom primärhälsovården och delvis inom specialsjukvården. Även genom de östnyländska kommunernas gemensamma ITUA-projekt strävar man efter att utveckla kostnadseffektiva verksamhetsätt för att intensivifiera samarbetet mellan primärhälsovården och specialsjukvården.

Resultatenhet: Främjande av välfärd och livskvalitet för äldre och personer med funktionsnedsättning

ANSVARSPERSON: Servicedirektören, Tjänster för äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsidé

Resultatenhetens verksamhetsidé är att ge råd samt erbjuda och producera mångsidiga och verkningsfulla tjänster för äldre och personer med funktionsnedsättning i Sibbo. Tjänsterna ska svara mot kommuninvånarnas individuella behov samt ge stöd för ett gott liv med personlig prägel. Verksamhetsprincipen är att äldre och personer med funktionsnedsättning ska kunna vara delaktiga i frågor som rör dem samt aktivt utnyttja sina egna resurser.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	3 099		3 099	3 196	103,1	97	3 184	0,4
Verksamhetens kostnader	-20 097	10	-20 087	-19 634	97,7	453	-19 451	0,9
Verksamhetsbidrag	-16 998	10	-16 988	-16 438	96,8	550	-16 267	1,1
Avskrivningar enligt plan								
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	139,0		139,0	135,1	97,2	-3,9	135,9	-0,6

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Verksamhetsbidraget för tjänsterna för äldre och personer med funktionsnedsättning underskreds med 0,06 miljoner euro medan verksamhetsbidraget var 96,5 %. Resultatenhetens verksamhetsutgifter underskreds med 0,5 miljoner euro främst på grund av omorganiseringen av verksamheten till följd av coronapandemin. Verksamhetsintäkterna underskreds också med 0,096 miljoner euro bl.a. på grund av att verksamheter stängde och de planerade klientavgifterna uteblev. Coronan invercade speciellt på dagverksamheten inom tjänsterna för äldre, som var stängd en stor del av året.

För att tillgodose det ökade behovet av ändringsarbeten i bostaden inom tjänsterna för personer med funktionsnedsättning grundades en befattning som tillgänglighetsakkunnig, och det finns möjligheter att dela med sig av kunskandet även i östra Nyland. Klienterna inom ändringsarbeten i bostaden är de klienter som ökar mest, och detta leder till ökade verksamhetskostnader, utfallsprocenten är 128 %. Tjänsterna för personer med funktionsnedsättning utökade även i övrigt sitt samarbete med östra Nyland. Coronan påverkade framför allt användningen av färdtjänst och deltagandet i dagverksamhet.

Inom hemvården ökade framför allt kostnaderna för vårdartiklar vilket beror på att de äldre vårdas allt längre hemma och de behöver allt mera vård. Detta leder till ett större behov av vårdartiklar. Utfallsprocenten var 132 % år 2020 och utgifterna överskreds med 0,4 miljoner euro.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för tjänster för äldre, euro/invånare	658	712	730	*
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för personer med funktionsnedsättning, euro/invånare	325	346	340	*

*De åldersstandardiserade kostnaderna euro/invånare för år 2020 fås i juni 2021

Bedömning av den framtida utvecklingen

Vi vidareutvecklar tjänsternas kvalitet och bildar nätverk med flera olika aktörer. För närvarande deltar vi aktivt i beredningen av ett välfärdsområde för östra Nyland. Hemrehabiliteringen utvecklas fortfarande kraftigt i kommunen och tilldelas mera resurser. Målet är att svara på det kraftigt ökade behovet att bevara de äldre kommuninvånarnas funktionsförmåga. För närvarande är det mycket viktigt att utveckla hela den geriatriska rehabiliteringen. Skötardimensioneringen i den förnyade äldreomsorgslagen kommer också att påverka tjänsterna för äldre i mycket stor utsträckning under de följande åren.

Servicepunkten för rådgivning och handledning (Träff.) har förtydligat sina serviceprocesser och arbetet fortsätter. Även arbetet med att utveckla de ambulerande och tröskelfria tjänsterna fortsätter och på detta sätt kan vi allt effektivare förebygga behovet av tunga tjänster för äldre.

Det är viktigt att främja de anställdas ork i arbetet med hjälp av olika slags metoder och pilotprojekt. Det är svårt att rekrytera vikarier inom denna bransch och på detta sätt kan man också effektivt påverka kostnaderna.

Resultatenhet: Kostservice

ANSVARSPERSON: Kostservicechefen

Verksamhetsidé

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	3 734		3 734	3 087	82,7	-647	3 326	-7,2
Verksamhetens kostnader	-3 480	-23	-3 503	-3 111	88,8	392	-3 101	0,3
Verksamhetsbidrag	254	-23	231	-24	-10,3	-255	225	-110,6
Avskrivningar enligt plan							-3	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	35,0		35,0	27,4	78,3	-7,6	31,9	-14,1

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Kostservicens resultat blev knappt negativt. Utgifterna underskreds med 0,4 miljoner euro och inkomsterna med 0,65 miljoner euro.

Underskridningarna berodde på coronaepidemin. Skolorna var stängda en stor del av våren 2020 och daghemmen hade endast få matgäster. Under höstterminen vistades också skolelever i karantän under perioder av varierande längd. Även inkomsterna från personalbispisningen var obetydliga då personalen arbetade på distans.

Personal- och livsmedelskostnaderna underskreds med 0,565 miljoner euro. De interna hyrorna överskreds däremot med 0,172 miljoner euro.

Efter att distansundervisningsperioden inleddes på våren överfördes genast åtta personer från kostservicen till övriga uppgifter inom social- och hälsovårdstjänsterna för åtta veckor. Största delen överfördes till tjänsterna för äldre för att hjälpa till med bispisningen samt till akut- och rehabiliteringsavdelningen. Den resterande kökspersonalen tillredde mat för daghemmen samt tillredde och packade lunchpaket för distanseleverna. Under vårens distansundervisningsperiod tillredde och packade kostservicen cirka 18 000 enskilda matportioner för eleverna som studerade hemma. Utöver dessa användes också färdigmat. Anställda från Bildningsavdelningen hjälpte till med distributionen av lunchpaketen.

Arbetet med att sanera köket i skolcentret i Nickby skolcentrum inleddes.

Utbyggnaden av Sipoonlahden koulu färdigställdes och den nya serveringslokalen och matlinjen togs i bruk. Köket fungerar tillfälligt som tillredningskök under tiden som köket i Nickby skolcentrum saneras.

Köken i två skolor och två daghem i norra Sibbo byggdes om till uppvärmningskök.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Kök, tillredning + distribution	3+29	3+25	3+25	3+25
Antal elever som deltar i skolbespisningen	555 628	617 858	591 855	537 654
Prestationer	1 007 343	1 125 140	1 070 578	990 040
Kostnad/prestation, Lukkarin koulu, euro	2,59	2,48	2,79	2,37
Antal elever som deltar i skolbespisningen i genomsnitt/dag	2 955	3 254	3 165	2 875
Skollunchens kostnad, euro	2,84	2,5	2,7	2,7
Daghemslunchens kostnad, euro	2,52	2,93	3,25	3,25

Bedömning av den framtida utvecklingen

År 2021 saneras resten av kommunens distributionskök som ska byggas om till uppvärmningskök och de övergår till Cook & chill-metoden. Efter detta har kommunen övergått till Cook & chill-metoden i alla kök där det är möjligt. Kommunens båda tillredningskök har nu enhetliga recept.

Saneringen av köket i Nickby skolcentrum färdigställs och köket övergår till att tillreda endast kall mat. Köket distribuerar mat till eleverna och personalen i Nickby Hjärta och Sipoonlahden koulu, sammanlagt cirka 2 300 portioner/dag.

Lunch börjar serveras i lekparkerna sommaren 2021. Digital uppföljning av bioavfall tas i bruk i skolköken i början av år 2021.

2.3.5 Bildningsutskottet

ANSVARsområde: UTBILDNING, SMÅBARNSPEDAGOGIK OCH FRITIDSVERSAMHET

ANSVARSPERSON: Bildningsdirektören

Verksamhetsidé

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

Utfallet av de bindande målen år 2020

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2020	Mätare	
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnandet inom alla våra verksamhetsområden.	Bildningsavdelningen deltar aktivt i LAPE-akademien.	Sibbo har deltagit aktivt i LAPE-akademins verksamhet.	●
	Representanter för elevvårdspersonalen deltog aktivt i LAPE-akademins verksamhet i samarbete med Social- och hälsovårdsavdelningens representanter.		
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Vi gör serviceproduktionen mångsidigare och för den närmare kunderna.	Varje enhet har tagit i bruk minst en ny tjänst som är mer kundorienterad.	
	<p>Alla serviceområden har varit tvungna att anpassa sina verksamheter enligt statsmaktens begränsningsanvisningar till följd av coronaepidemin.</p> <p>Tjänster för småbarnspedagogik: den virtuella kanalen KaikkiAlla, som innehåller alla tjänster riktade till barn, unga och familjer i Sibbo kommun</p> <p>Utbildningstjänster: ordnande av distansundervisning; alla elever inom den grundläggande utbildningen har en personlig bärbar dator</p> <p>Bibliotekstjänster: boktips på distans</p> <p>Kulturtjänster: livestreaming av kulturevenemang</p> <p>Idrottstjänster: livestreaming av motionshandledning</p> <p>Ungdomstjänster: ibruktagande av en digital ungdomslokal</p> <p>Sibbo institut: ordnande av distansundervisning</p>		●
Tjänster för småbarnspedagogik	Nätverksmöten för barnfamiljeaktörer ordnas tillsammans med invånarna, avdelningarna, organisationerna och församlingarna för att utveckla tjänsterna.	1–2 nätverksmöten ordnades år 2020.	
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.	Nätverksmöten har ordnats, och den gemensamma elektroniska kanalen för alla tjänster riktade till barnfamiljer har färdigställts.		●
Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånarna och andra kunder.			

Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnandet inom alla våra verksamhetsområden.	Vi utvecklar och stödjer barnens lek utgående från resultaten av den utvecklande responsen.	En verktygslåda för att stödja leken har färdigställts för personalen.	●
	Verktygslådan har färdigställts i samarbete med Hannelandia inom ramen för projektet "Sibbovargen rör på sig och leker", som har finansierats av Utbildningsstyrelsen.		
Utbildningstjänster I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.	Sam-, kompanjon- och teamlärarskapet etableras i ordnandet av undervisningen och i samarbetet mellan skolorna.	Alla lärare i läroanstalten har regelbundet fungerat som sam-, kompanjon- och teamlärare under läsåret på ett sätt som anges i läsårsplanen och ett samarbetsnätverk har skapats.	●
	Verksamheten beskrivs närmare i skolornas läsårsplaner där också genomförandet av verksamheten utvärderas. En enkät om hur det bindandet målet har uppnåtts ordnades för lärarna, skolgångshandledarna, rektorerna och elevvårdens personal i januari 2021.		
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnandet inom alla våra verksamhetsområden.	Alla elever har möjlighet till daglig fysisk aktivitet och funktionellt lärande under skoldagen.	Varje skola och läroanstalt utvärderar hur målet uppnås på ett sätt som anges i läsårsplanen.	●
	Verksamheten beskrivs närmare i skolornas läsårsplaner där också genomförandet av verksamheten utvärderas. En enkät om hur det bindandet målet har uppnåtts ordnades för lärarna, skolgångshandledarna, rektorerna och elevvårdens personal i januari 2021.		
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.	"Tryggt tillsammans" utgör grunden för alla verksamhet.	Tidtabellerna för inspektionerna kring säkerhet, hälsosamhet och välmående i skolorna har gjorts upp, och inspektionerna har genomförts enligt tidtabellerna.	●
Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånarna och andra kunder.	Morgon- och eftermiddagsverksamheten utvecklas och görs jämlikare.	Morgon- och eftermiddagsverksamhet har utvecklats och gjorts jämlikare.	●
	Personalresurserna som allokerats för morgon- och eftermiddagsverksamheten är så jämlika som möjligt i de olika skolorna och de beaktar de barn som är i behov av stöd och har ett beslut om personlig handledartjänst.		

Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet	Resursfördelningen förnyas så att den är jämlik och beaktar skillnaderna mellan skolorna.	En modell för resursfördelningen har gjorts upp och tagits i bruk.	
	Satsningar görs på chefsutbildningen.	Satsningar har gjorts på chefsutbildningen.	
	Resursfördelningen förnyades hösten 2019 genom att vidta följande åtgärder: 1) Skillnaderna i skolornas timresurs jämnas ut så att gruppstorlekarna är jämlika, 2) timresursen minskas och 3) handledarresursen minskas och resursfördelningen förtydligas. Modellen utvecklas hela tiden så att situationen i de olika skolorna är så jämlik som möjligt. Grupputbildning och fortbildning har ordnats för rektorerna.		
Fritid	Biblioteket förbättrar tillgången till hemservice genom att utöka personalresursen och marknadsföringen för servicen.	Antalet kunder inom bibliotekets hemservice har ökat med 50 %.	
Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnandet inom alla våra verksamhetsområden.	Personalresursen inom bibliotekets hemservice har utökats planerligt genom att flytta personal från bibliotekets andra uppgifter. Efterfrågan på hemservice har ökat under coronatiden, och målet har uppnåtts utan att desto mera satsa på marknadsföringen.		
Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.	Vi samlar regelbundet in respons av studerandegrupper. Vi skickar en elektronisk utvärderingsblankett till alla studerande i slutet av höstterminen. Vi analyserar responsen i början av året och beaktar önskemålen med tanke på nästa läsår.	En elektronisk blankett har utarbetats, och responsen har samlats in och analyserats. Responsen har beaktats i kursutbudet under läsåret 2020–2021.	
Vi utvecklar våra tjänster aktivt tillsammans med invånarna och andra kunder.	En elektronisk blankett har utarbetats, och responsen har samlats in och analyserats. Responsen har beaktats i kursutbudet under läsåret 2020–2021.		

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	3 676		3 676	3 704	100,8	28	3 960	-6,5
Verksamhetens kostnader	-57 579	1 316	-56 263	-54 499	96,9	1 764	-55 936	-2,6
Verksamhetsbidrag	-53 902	1 316	-52 586	-50 794	96,6	1 792	-51 975	-2,3
Avskrivningar enligt plan						140	-358	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	644,0		644,0	625,6	97,1	-18,4	644,8	-3,0

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Coronaepidemin har i praktiken visat hur bildnings- och fritidstjänsterna snabbt måste kunna anpassa sin verksamhet i överraskande situationer och undantagsförhållanden. Ändringarna i verksamheten till följd av coronaepidemin har krävt speciella insatser av hela Bildningsavdelningens personal, cheferna och avdelningens ledning. Personal har överförs till andra avdelningar för viss tid under undantagsförhållandena. Genom åtgärderna understödde man bl.a. ordnandet av social- och hälsovårdstjänsterna och behandlingen av stöd som beviljades företagen till följd av coronaepidemin. Trots detta lyckades man genomföra avdelningens egna tjänster i enlighet med bestämmelserna, och alla mål som fullmäktige ställt upp för verksamheten uppnåddes.

Tack vare de ekonomiska anpassningsåtgärderna år 2020 och de lägre interna utgifterna underskred verksamhetsbidraget för Bildningsavdelningens driftsekonomi budgeten för år 2020. De väsentliga händelserna i verksamheten och analysen av utfallet av mål och nyckeltal behandlas mer detaljerat i avsnitten för respektive enheter.

Bedömning av den framtida utvecklingen

Till följd av förlängningen av läroplikten har kommunen en större skyldighet än tidigare att stödja och övervaka att läroplikten genomförs. Det här förutsätter att utbildningstjänsternas funktioner utvecklas. Såväl förlängningen av läroplikten som den tvååriga förskoleundervisningen ökar kommunens utgifter och minskar inkomsterna.

Bildningsavdelningen har i samarbete med Utvecklings- och planläggningscentralen granskat kommunens befolkningsprognos för de kommande åren. För att kommunen ska ha tillgång till tillförlitliga tillväxtprognoser måste samarbetet fortsätta och utvecklas. Uppföljningen av antalet barn och elever i småbarnspedagogik- och grundskoleåldern måste följas upp systematiskt.

Uppföljningen av och prognoserna för Bildningsavdelningens ekonomi bör utvecklas i samarbete med Ekonomi- och förvaltningscentralen. Funktionernas produktivitet måste förbättras och lokalernas användningsgrad höjas.

Uppföljningen av antalet barn och elever som deltar i småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen måste utvecklas så att eventuella förändringstrender upptäcks i ett så tidigt skede som möjligt. Utskottet måste få information om antalet barn och elever två gånger om året.

Den låga användningsgraden av Bildningsavdelningens fastigheter leder till att avdelningens interna fastighetsutgifter är klart högre än det verkliga behovet förutsätter. Om användningsgraden inte kan höjas betydligt, ökar de interna utgifternas andel av hela avdelningens användningsgrad trycket att balansera avdelningens egna externa utgifter.

Resultatenhet: Förvaltningstjänster

ANSVARSPERSON: Bildningsdirektören

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter				1		1	0	-390,8
Verksamhetens kostnader	-260	13	-248	-472	190,5	-224	-344	37,4
Verksamhetsbidrag	-260	13	-248	-472	190,2	-224	-344	37,1
Avskrivningar enligt plan								
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	2,0		2,0	2,9	145,0	0,9	2,2	31,8

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

På enheten Förvaltningstjänster arbetar förutom bildningsdirektören, en sekreterare och en specialplanerare. Tjänsterna utvecklas centraliserat av Ekonomi- och förvaltningscentralen.

Verksamhetsbidraget överskreds eftersom utfallet av de interna hyrorna var klart högre än beräknat.

Enheten producerar såväl interna förvaltningstjänster för avdelningen som skolskjutstjänster för kommuninvånarna. Skolskjutsprinciperna förnyades sommaren 2020. Kommunen var tvungen att konkurrensutsätta en del av skolskjutsrutterna hösten 2020 eftersom en viktig serviceproducent gick i konkurs.

Bedömning av den framtida utvecklingen

Skolskjutsarna utvecklas i samarbete med serviceproducenterna. Taxiskjutsarna som hör till skolskjutsarna konkurrensutsätts nästa gång år 2023. De tekniska förberedelserna av konkurrensutsättningen inleds våren 2021 så att man vid genomförandet av konkurrensutsättningen på ett bättre sätt än tidigare kan beakta att tjänsterna är kundorienterade, ekonomiska och fungerande.

Resultatenhet: Tjänster för småbarnspedagogik

ANSVARSPERSON: Chefen för småbarnspedagogik

Verksamhetsidé

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	1 400		1 400	1 281	91,5	-119	1 431	-10,5
Verksamhetens kostnader	-17 756	13	-17 743	-16 555	93,3	1 188	-16 692	-0,8
Verksamhetsbidrag	-16 356	13	-16 343	-15 274	93,5	1 069	-15 261	0,1
Avskrivningar enligt plan						140	-63	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	225,0		225,0	220,8	98,1	-4,2	223,1	-1,0

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

De bindande målen för småbarnspedagogiken uppnåddes i enlighet med planerna. Nätverksmötena för barnfamiljeaktörer överskred målen. Under året färdigställdes Sibbo kommuns elektroniska familjecenter där alla tjänster riktade till barnfamiljer finns på ett och samma ställe. Även verktygslådan för att stödja leken har färdigställts för personalen. Arbetet utfördes i samarbete med Hannelandia inom ramen för projektet "Sibbovargen rör på sig och leker", som har finansierats av Utbildningsstyrelsen. Lekmiljöerna i daghemmen och förskoleenheterna utvecklades betydligt.

Under året färdigställdes en serviceutredning om småbarnspedagogiken där man granskade utvecklingen av antalet barn i kommunen samt antalet och placeringen av fastigheter som behövs för småbarnspedagogiken. Serviceutredningen utvidgas senare också att omfatta utbildningstjänsterna, och då kan man optimera behovet och användningen av fastigheterna så att de motsvarar behoven för hela Bildningsavdelningen på bästa möjliga sätt.

Antalet barn under skolåldern i Sibbo kommun minskade i föl med cirka fyrtio barn. Enligt serviceutredningen torde dock antalet barn under skolåldern vara tillbaka på den nuvarande nivån på 2030-talet.

Alvägens språkbadsdaghem vistades hela verksamhetsåret i daghemmet Lillhjärtats lokaler eftersom den egna fastigheten var i stort behov av renovering.

På våren rekommenderades det på nationell nivå på grund av coronapandemin att vårdnadshavarna håller sina barn hemma under den tid som undantagsförhållandena pågår. Då deltog cirka 20 % av det normala antalet barn i småbarnspedagogiken, och klientavgifterna ersattes för de vårdnadshavare som hade sina barn hemma.

Budget

Det uppskattades att småbarnspedagogikens avgiftsintäkter kommer att underskrida budgeten med cirka 250 000 euro eftersom klientavgifterna ersattes för de barn som vårdades hemma på grund av pandemin och undantagsförhållandena. Klientavgiftsintäkterna underskred slutligen budgeten med cirka 120 000 euro.

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med sammanlagt cirka 890 000 euro. De största interna kostnadsunderskridningarna hänförde sig till kostservicen (240 000 euro), it-kostnaderna (55 000 euro) och de interna hyrorna (80 000 euro). Dessutom anlätades privat småbarnspedagogik med stöd för privat vård mindre än året innan (100 000 euro) och 240 000 euro av kostnaderna som reserverats för privat förskoleundervisning sparades.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Kommunal småbarnspedagogik, antal barn i daghem och inom familjedagvården (köptjänst ingår år 2017)	794	805	740	770
Antal barn som kommunen beviljat servicesedel inom småbarnspedagogiken	153	149	180	140
Antal barn som fått stöd för privat vård av FPA	139	143	120	144
Småbarnspedagogiken sammanlagt	1 086	1 097	1 040	1 054
Småbarnspedagogikens andel av 1–6-åringarna, %	73	81	80	80
Antal 1–6-åringar av befolkningen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 481	1 358	uppskattning 1 300	1 316
Antal 0–6-åringar i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 649	1 533	uppskattning 1 480	1 494
Antal förskolebarn i kommunen	245	295	220	211
Platskapaciteten i kommunal dagvård	904	1 029	1 050	1 051
Platskapaciteten i servicesedeldaghem	179	294	250	232
Barnplatser i köpservedaghem	0	0	0	0
Kostnader/plats, kommun, euro	11 608	11 432		10 965
Kostnader/plats, köpservice, euro	11 384	0	0	0

Bedömning av den framtida utvecklingen

Sibbo kommun har valts ut att delta i Utbildningsstyrelsens försök med tvåårig förskoleundervisning under åren 2021–2024.

Småbarnspedagogiken i Sibbo tar i bruk det nya elektroniska programmet Daisy i april 2021. Daisy ersätter det gamla programmet och erbjuder bland annat möjligheter att vara i direkt kontakt med vårdnadshavarna. Samtidigt införs också ett nytt timbaserat klientavgiftssystem i enlighet med bildningsutskottets beslut.

Utbudet av klubbverksamhet inom den öppna småbarnspedagogiken kommer att minska som en besparingsåtgärd. Därutöver kommer kommunen att börja servera lunch till barnfamiljer och barn under 16 år i lekparkerna i Nickby och Söderkulla utifrån en fullmäktigemotion. Klientavgifterna inom småbarnspedagogiken sänks riksomfattande till följd av ändringar i lagen om klientavgifter från och med 1.8.2021.

Servicenätet granskas i samarbete med utbildningstjänsterna så att tjänsterna kan produceras tryggt och kostnadseffektivt till kunderna.

Resultatenhet: Utbildningstjänster

ANSVARSPERSON: Undervisningschefen

Verksamhetsidé

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	1 674		1 674	1 717	102,6	43	1 903	-9,8
Verksamhetens kostnader	-32 900	1 208	-31 692	-31 411	99,1	281	-32 535	-3,5
Verksamhetsbidrag	-31 226	1 208	-30 018	-29 694	98,9	325	-30 632	-3,1
Avskrivningar enligt plan						140	-133	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	367,0		367,0	350,1	95,4	-16,9	370,4	-5,5

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

De bindande målen uppnåddes. Antalet elever inom den grundläggande utbildningen har ökat med 20 elever och inom gymnasieutbildningen med 17 elever. Om man ser på enskilda skolor, sjönk antalet elever i många skolor. Därför varierar gruppstorlekarna i skolorna. För att råda bot på detta utvecklades en modell för resursfördelning hösten 2019, och effekterna börjar synas år 2020.

Jokipuiston koulu flyttade i sin helhet till tillfälliga lokaler i början av hösten 2019, och största delen av skolan verkade redan i slutet av våren i de tillfälliga lokalerna. Som tillfälliga skolor användes Festsalen och Wessmanhuset. Eleverna som studerade i Festsalen flyttade i oktober 2020 till gymnastiksalen i Jokipuiston koulu efter att renoveringen hade färdigställts.

Det nya bildnings- och kulturcentret i Söderkulla togs i bruk i sin helhet hösten 2020. Byggnaden inhyser såväl Sipoonlahden koulu som Söderkulla skola. Arbetet med att bygga ut Nickby Hjärta framskrider enligt tidtabellen. Utbyggnaden och gymnastiksalen tas i bruk i augusti 2021. Under läsåret 2021–2022 inhyser byggnaden förutom Sipoonjoen yhtenäiskoulu även Jokipuiston koulu, som var tvungen att flytta till tillfälliga lokaler. Renoveringen av Jokipuiston koulu framskrider enligt tidtabellen och lokalerna tas i bruk i augusti 2022. Tilläggslokalerna för Talman koulu konkurrensutsattes hösten 2020 och lokalerna färdigställs i slutet av hösten 2021.

Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna underskred budgeten med cirka 15 000 euro år 2020. Den största orsaken var avgifterna för skolelevernas morgon- och eftermiddagsverksamhet som var 192 000 euro mindre än beräknat. Avgifterna för morgon- och eftermiddagsverksamheten år 2020 utgjorde endast cirka 2/3 av avgifterna år 2019 vilket har sin förklaring i vårens distansundervisningsperiod på grund av coronapandemin.

Verksamhetsutgifter

Vad gäller verksamhetsutgifterna underskred skolskjutsarna budgeten med cirka 360 000 euro. Personalkostnaderna höll sig inom budgetramen. Anmärkningsvärt är att personalkostnaderna år 2020 var cirka 40 000 euro lägre än i bokslutet 2019 trots löneförhöjningarna. Personalkostnaderna påverkas av resursfördelningen som förnyades hösten 2019 och där man vidtagit följande åtgärder: 1) Skillnaderna i skolornas timresurs jämnas ut så att gruppstorlekarna är jämlika, 2) timresursen minskas och 3) handledarresursen minskas och resursfördelningen förtydligas.

De största besparingarna inom verksamhetskostnaderna skedde inom IT-tjänsterna (330 000 euro) och kostservicen (360 000 euro). De interna hyrorna överskred däremot budgeten med cirka 90 000 euro.

I sin helhet underskrider verksamhetsbidraget budgeten med 209 000 euro.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Grundskolor + gymnasier	15+2	15+2	15+2	15+2
Antal elever, grundskola	2 612	2 610	2 610	2 630
Antal studerande, gymnasium	335	349	349	366
Kostnad/gymnasiestuderande, euro	8 029	8 038	9 364	
Kostnad/grundskoleelev, euro	9 715	9 621	10 172	
Totalt antal veckotimmar, grundskola	5 064	5 096	4 750	4 925
Totalt antal veckotimmar, gymnasium	629	642	640	
Totalt antal årsveckotimmar/elev	1,94	1,96	1,82	1,87
Totalt antal årsveckotimmar/elev	1,88	1,83	1,83	
Lärarvikariernas lönekostnader, euro	677 000	620 000	661 530	500 037
Morgon- och eftermiddagsverksamhet, barn	413	375	360	359

Bedömning av den framtida utvecklingen

Antalet elever beräknas inte öka avsevärt under de närmaste åren. Kostnadstrycket ökar av att antalet elever minskar inom vissa skolområden och servicenätet är splittrat. Att Sipoojoen koulu byggs ut till en enhetsskola och att språkbudet utvidgas till Söderkulla ökar också kostnadstrycket i fortsättningen. Förlängningen av läroplikten kommer att öka antalet elever för vilka Utbildningstjänster när det gäller genomförandet av läroplikten är skyldig att såväl ordna undervisning som att erbjuda studiematerial.

Resultatenhet: Kultur- och fritidstjänster

ANSVARSPERSON: Tf chef för kultur och fritid

Verksamhetsidé

Kultur- och fritidstjänster stödjer mångsidigt livslångt lärande och stärker ett aktivt medborgarskap och gemenskap. Kultur- och fritidstjänster erbjuder upplevelser, erfarenheter och vägkost för människor i alla åldrar och i alla livsskeden. Till enheten Kultur- och fritidstjänster hör Sibbo institut samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänsterna.

Verksamheten har en stor betydelse i förebyggandet av ensamhet och utslagning. Kommuninvånarnas önskemål om hur tjänsterna ska utvecklas beaktas och målet är ett gott samarbete med föreningar och andra aktörer som är verksamma i kommunen. De mångsidiga och ändamålsenliga lokalerna, evenemangen och verksamheten gör det möjligt för kommuninvånare i olika åldrar att träffa varandra. En trivsam miljö och en möjlighet till ett aktivt levnadssätt och livslångt lärande ökar välfärden och kommunens dragningskraft.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	602		602	705	117,1	103	626	12,6
Verksamhetens kostnader	-6 663	84	-6 580	-6 060	92,1	520	-6 365	-4,8
Verksamhetsbidrag	-6 061	84	-5 977	-5 355	89,6	622	-5 739	-6,7
Avskrivningar enligt plan							-176	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	50,0		50,0	51,8	103,6	1,8	49,1	5,5

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Sibbo institut

Sibbo instituts verksamhet under vårterminen 2020 påverkades av den globala covid 19-epidemin. Närundervisningen avbröts 18.3.2020 och då stängdes även institutets verksamhetslokaler. Institutet övergick i brådskande ordning till distansundervisning och nya digitala verktyg togs smidigt i bruk. På hösten 2020 kunde man igen ordna närundervisning med undantag av den sista undervisningsveckan. Antalet studerande minskade med 13 % och kursavgiftsintäkterna med 21 % (52 975 euro). Utbildningsstyrelsen har beviljat understöd för institutets projekt som främjar sysselsättningen av långtidsarbetslösa och personer med invandrarbakgrund. Projekten genomfördes som närundervisning under höstterminen 2020.

Bibliotekstjänster

Bibliotekslokalerna stängdes på våren 16.3.2020 enligt regionförvaltningsmyndigheternas bestämmelser och all kundbetjäning förutom distanstjänsterna avbröts. Under nedstängningen tog bibliotekens personal ut semester eller talkoledighet, överfördes till andra uppgifter eller arbetade med webbinnehåll, kundbetjäning på webben eller per telefon samt uppgifter i anknötning till skötseln av samlingarna. Bibliotekens personal producerade hela året aktivt ett mångsidigt innehåll till webbplatsen.

I biblioteken genomfördes också lokalarrangemang. Med hjälp av möbelarrangemang lyckades man skapa vistelserum för barn och unga i Söderkulla och kundbetjäningssområdet förnyades så att det bättre lämpar sig för självbetjäning. Vid biblioteket i Nickby grundades en hembygdssamling och på detta sätt har kunderna en möjlighet att ta del av hembygds materialet som funnits i lagret. I maj blev det igen tillåtet med utlåning och bibliotekens lokaler öppnades för kunderna i början av juni. Under sommaren och hösten var biblioteken öppna med hjälp av olika slags säkerhetsarrangemang. Kundplatserna organiserades så att det var möjligt att hålla säkerhetsavstånden, munskydd och handsprit användes hela tiden och kundserviceställen förseddes med plexiglas.

Biblioteken delade ut munskydd till kommuninvånare och några evenemang ordnades med beaktande av säkerhetsarrangemangen. På hösten inledde Borgås nya bokbuss sin rutt till skolor och daghem i Sibbo. I slutet av november skärptes begränsningsåtgärderna igen och biblioteken övergick till begränsad kundservice. Det blev förbjudet att vistas i biblioteken. Bibliotekens hemservice utvecklades och under året fick man över 50 % nya kunder. Dessutom har man i samarbete med servicehusen presenterat bibliotekens elektroniska material för den äldre befolkningen. Jämfört med år 2019 har användningen av e-material ökat mest vad gäller bokmaterial, med cirka 10 000 lån i Helle-biblioteken. Till följd av nedstängningarna och begränsningarna minskade utlåningen av material och antalet besökare betydligt i Sibbo.

Idrottstjänster

Coronaepidemin stängde kommunens idrottslokaler i mars och även all ledd verksamhet avbröts under vårsäsongen. Sommarens simskolor ordnades på nästan normalt sätt och på hösten kunde man öppna idrottslokalerna och återuppta den ledda verksamheten i begränsad utsträckning. Lokalerna stängdes igen helt i slutet av november och även den ledda verksamheten som hade ordnats i begränsad utsträckning avbröts. Användningen av friluftsområden och -leder mångdubblades under året. Bland annat besöksräknaren vid motionstrappan i Söderkulla uppvisade över tredubbla siffror för år 2020 jämfört med föregående år, och motsvarande iakttagelser gjordes också på andra frilufts- och rekreationsområden. Det här har ställt stora krav på underhållet och reparationer.

År 2020 sanerades stigar och leder i Söderkulla, lamporna vid Nickby gårds friluftsled byttes ut till led-lampor, en extra brygga byggdes vid Norrkullalandet, grillar i rekreationsområden i skärgården och uteduschar vid Monträsk badstrand. Idrottstjänster deltog också i projektet för att förnya gården och parken vid Talman koulu. Deltagandet i beredningen av olika projekt har varit omfattande.

Antalet deltagare i motionshandledningen minskade också till följd av coronan. År 2020 deltog 38 personer i motionshandledningen (2019: 53 personer).

Utfallet av Idrottstjänsters intäkter var endast 87 % framför allt på grund av coronan. Utöver coronan minskade även den mycket milda vintern kostnaderna (kostnadernas utfall 94 %), verksamhetsbidragets utfall 95 %.

Kulturtjänster

I mars konstaterades det att vårens kulturevenemang måste skjutas upp till hösten. Tyvärr kunde man inte heller under hösten ordna några publiktillställningar på grund av coronabegränsningarna. Sommarutställningen med konstnären Thomas Nyqvist och Riverside-festivalen vid Söderkulla gård sköts upp med ett år. I maj-juni genomfördes däremot M. Huovilas virtuella konstprojekt "Begränsade rum" i de sociala medierna. Stefan Lindfors och Ville Mäkikoskelas offentliga konstverk uppfördes i slutet av sommaren i Sibbo Ådal. I slutet av augusti ordnades två seminarier inom ramen för projektet "Taide käyttöön" i samarbete med Sibelius-Akademien och Ornamo. Båda webbseminarierna hade över 200 deltagare. Däremot lyckades man ordna fesitvalen "Sibbo toner" om än med en begränsad publikmängd. Några konserter streamades och en konsert spelades in. Umo-konserten för skolelever och allmänheten streamades. I december ställdes Nina Sivens ljusinstallation ut i Aravahuset och man kunde beundra den utifrån.

Programmen som genomfördes via webben har fått ett positivt mottagande och antalet åskådare har varit överraskande stort. För aktörerna inom kulturbranschen var året dock katastrofalt. Enheten Kulturtjänster genomför i genomsnitt cirka 40 evenemang per år, antingen ensam eller i samarbete med någon annan aktör. År 2020 halverades antalet evenemang och de överfördes i mån av möjlighet till webben. Å andra sidan har man lärt sig nya arbetssätt av vilka man kan ha nytta i framtiden. Föreningarna har inte kunnat genomföra sina planer för vilka de ansökte om understöd.

Projektplanen för renoveringen av Topeliussalen genomfördes på hösten.

Den grundläggande konstutbildningen ordnades i huvudsak på distans. Antalet studerande har minskat med 10–20 % på nationell nivå. Siffran är den samma i Sibbo.

Ungdomstjänster

Ungdomsarbetet lyckades trots covid-19-pandemin nå de ungdomar som är i behov av stöd. Trots begränsningarna lyckades vi ordna verksamheten under skolloven, bland annat läger, utflykter och kurser. Ungdomslokalerna var öppna sammanlagt åtta månader under året. På våren i början av pandemin när vi var tvungna att stänga ungdomslokalerna övergick ungdomsarbetarna att göra sitt arbete på webben, utomhus och att bl.a. hjälpa elever som behövde stöd med sina distansstudier. Samarbetet med olika avdelningar och instanser som arbetar med ungdomar har intensifierats under året, bl.a. i syfte att starta Ankarverksamheten i samarbete med polisen. Ungdomslokalen Pleissi stängde i november och flytten till nya lokaler på adressen Lärdomsvägen 6 b inleddes.

Antalet aktiva klienter inom det uppsökande ungdomsarbetet ökade med över 30 % under året. I november började specialungdomsarbetarna ordna funktionella lektioner i grundskolorna. Temat för lektionerna var förebyggande av mobbning med fokus på webbmobbing. Specialungdomsarbetet har också varit med om att skapa gruppanda i klasser som har haft problem med bl.a. samhörighet och mobbning. Planeringen av gatupatrullverksamheten inleddes i samarbete med båda församlingarna. Målet är att skapa en grupp frivilliga vuxna, som får utbildning och som skulle funera som trygga vuxna bland ungdomarna i tätorterna speciellt under kvällar då många ungdomar är i rörelse, bl.a. under valborg, skolavslutningen och skolstarten. Ungdomsfullmäktige sammanträdde elva gånger under året. Tillstånd för att besätta den nya uppgiften som koordinator för det förebyggande rusmedelsarbetet beviljades i slutet av året.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Antal undervisningstimmar vid Sibbo institut	12 578	12 273	13 500	12 822
Sibbo instituts verksamhetsbidrag, euro/invånare *)	-31	-34	-34	-31
Bibliotek, antal besökare	158 730	176 039	190 000	145 484
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	12,5	13,7	15	10,9
Kulturtjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-33	-34	-36	-34
Grundläggande konstutbildning, antal barn	680	694	780	678
Idrottstjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-101	-88	-90	-84
Idrottsunderstöd, euro/invånare	14	13	13	14
Ungdomstjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare	-31	-33	-33	-33

Bedömning av den framtida utvecklingen

Coronapandemin kommer att påverka ännu under en lång tid framöver, och vi måste satsa på utvecklingen av tjänsterna för reparera och återställa befolkningens mänskliga kapital. Tyngdpunkten ligger framför allt på att stödja välmåendet och hobbymöjligheterna för barn, unga och familjer. Förebyggande av utslagning och inaktivitet utgör de största utmaningarna under de närmaste åren, och alla tjänster inom enheten strävar efter att påverka detta genom sin verksamhet. Gemenskap och främjande av medborgarfärdigheter blir allt viktigare mål inom all verksamhet. Det är också viktigt att stödja kulturaktörerna och möjliggöra verksamheten när man reparerar skadorna av pandemin.

De ovannämnda uppgifterna är krävande också eftersom kultur- och fritidstjänsterna skars ned som en del av åtgärderna för att anpassa kommunens ekonomi. För att nå målen försöker kultur- och fritidstjänsterna att arbeta ännu mera som en helhet. Ledarskapet genomförs med tillfälliga arrangemang. Med tanke på tjänsternas framtid är det viktigt att en chef för kultur- och fritidstjänster anställs för enheten för att trygga den ständiga utvecklingen.

Vid planeringen av lokalanvändningen intensifieras samarbetet inom Bildningsavdelningen och med enheten Lokalitetsförvaltning. Saneringar utförs bl.a. i Topeliussalen och Artborg. Flytten av institutet till nya lämpliga och hälsosamma lokaler fortsätter. Ungdomstjänsters nuvarande lokaler i Nickby är inte ändamålsenliga eftersom Nickby ungdomsgård är i stort behov av renovering.

2.3.6 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet



ANSVARsområde: TEKNIK OCH MILJÖ

ANSVARSPERSON: Tekniska direktören

Verksamhetsidé

Avdelningen erbjuder kommuninvånarna en trivsam, trygg och fungerande livsmiljö genom att koordinera, planera och genomföra kommunens utbyggnads- och saneringsinvesteringar, styra och övervaka byggandet i kommunen samt underhålla infrastrukturens service och verksamhetslokaler i Sibbo.

Utfallet av de bindande målen år 2020

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2020	Mätare	
Ett pilotprojekt om deltagande budgetering som presenterats i budgeten genomförs (målet har antecknats i budgeten).	Sibbo kommuns invånare får delta i diskussionen, planeringen och beslutsfattandet med hjälp av deltagande budgetering.	Pilotprojektet om deltagande budgetering har genomförts i praktiken och parkplanen har färdigställts.	
Enhetsvisa mål			
Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.	Målet har uppnåtts för fullmäktigeperiodens del.		
Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägarna med minst 20 kilometer.	Gång- och cykelvägarna byggs ut med minst 16 kilometer i början av fullmäktigeperioden. 4 km av lederna byggs år 2020.		
	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.		

Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga. Konditionsundersökningar och symptomenkäter görs regelbundet. En lösning har identifierats för varje ineluftsproblem i kommunens lokaler.	Konditionsundersökningar görs i alla kommunägda fastigheter som används av kommunen samt sammanställs och analyseras för skolornas och daghemmens del och fogas till investeringsprogrammet.	De definierade uppgifterna har genomförts.	●
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Handläggningstiden för en handläggningsbar bygglovsansökan är under 2 månader förutom när tillståndsförfarandet kräver att tillståndsansökningarna samordnas.	Handläggningstiden är under 2 månader.	●
	Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.		
Måluppfyllelsen har granskats i byggnadsregistret och målet har uppnåtts.			
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Den genomsnittliga handläggningstiden för handläggningsbara avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut är under 4 månader.	Handläggningstiden är under 4 månader.	●
	Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.		
Måluppfyllelsen har granskats i byggnadsregistret och målet har uppnåtts.			
Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.	Grävstillstånd beviljas inom två veckor efter det att en korrekt uppgjord ansökan har lämnats in.	Handläggningstiden är under 2 veckor.	●
	Grävstillstånden har beviljats inom två veckor och målet har uppnåtts.		

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	12 392	-725	11 667	11 828	101,4	161	12 553	-5,8
Valmistus omaan käyttöön								
Verksamhetens kostnader	-20 495	76	-20 419	-18 613	91,2	1 805	-19 087	-2,5
Verksamhetsbidrag	-8 103	-649	-8 752	-6 785	77,5	1 967	-6 535	3,8
Avskrivningar enligt plan	-5 873		-5 873				-5 570	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	117,0		117,0	117,4	100,3	0,4	114,9	2,2

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Året 2020 har varit ett händelserikt år för Avdelningen för teknik och miljö. De viktigaste händelserna delas in i fyra delar:

- i) samhällsutveckling
- ii) investeringar och nedskärning av investeringar
- iii) myndighetsverksamhet och
- iv) operativ verksamhet.

Investeringarna, myndighetsverksamheten och den operativa verksamheten presenteras mera i detalj i analyserna för respektive enhet.

Samhällsutveckling

Sibbo hade en snabb tillväxt år 2020, cirka 520 nya invånare. Den relativa tillväxten var god och utgjorde cirka 2,5 procent av Sibbos invånarantal. Utvecklingen skedde i enlighet med Sibbos strategi.

För att Sibbo kommun ska kunna växa på ett framgångsrikt sätt har processen för samhälls- och servicebyggandet en nyckelroll. Det centrala i tillväxten är att samhällsutvecklingen leds utifrån strategin och att ledningen tydligt omfattar alla aspekter av utvecklingen, dvs. i) planekonomin, ii) trivseln och ett mångsidigt boende och iii) genomförandet och underhållet. På motsvarande sätt är det väsentligt inom servicebyggandet att det finns en balans mellan funktionaliteten, trivseln, lokaleffektiviteten, de tekniska lösningarna och arkitekturen. Vad gäller dessa åtgärder har Avdelningen för teknik och miljö gjort ett långsiktigt och framgångsrikt arbete.

En förutsättning för Sibbos tillväxt är att man i de nya områdena i kommunen skapar så goda attraktionsfaktorer som möjligt. De viktigaste attraktionsfaktorerna är läget och trafikförbindelserna till huvudstadsregionens centrum, framför allt målet att inleda persontågtrafik på sträckan mellan Kervo och Nickby.

Investeringar

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.

Planeringen av investeringarna bygger på Avdelningen för teknik och miljö's investeringsprogram för 10 år och på planläggningsenhetens planläggningsprogram. Viktiga för investeringarna vid sidan av planläggningen är även Avdelningen för teknik och miljö's kommunaltekniska översiktsplaner och kalkyler för planläggningsekonomi. Genom dessa åtgärder strävar man efter att trygga en balanserad ekonomi då kommunen växer.

Nedskärning av investeringarna för att balansera ekonomin

Redan i budgeten 2019 gjordes alternativa planer för att skära ned investeringarna med 10 miljoner euro under budgetperioden 2020–2022. Då var den centrala principen att skära ned de investeringar i samhällsutvecklingen som är olönsamma för planläggningsekonomin. Samtidigt utökades sådana investeringar som är lönsamma för planläggningsekonomin.

Investeringsplanen för åren 2020–2023 utarbetades enligt principerna för år 2019.

Våren 2020 gjordes nya nedskärningar i investeringarna på grund av covid 19-situationen. Målet var att skära ned investeringskostnaderna med 10 miljoner euro. Nedskärningarna gjordes genom att granska planperioden 2020–2026. Principerna för nedskärningarna av investeringarna var följande:

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

Den totala besparingen av investeringarna jämfört med den godkända budgeten för år 2020 var cirka 8 miljoner euro varav bruttoinvesteringarnas andel utgjorde ungefär hälften.

Åren 2020–2022 betonas särskilt tillväxtinvesteringar. I enlighet med investeringsplanen kommer investeringarna att halveras efter år 2020 då antalet tillväxt- och återinvesteringar minskar till följd av att projekt färdigställs.

Byggnads- och miljöförvaltningsmyndigheten och infrastrukturens och lokalitetsförvaltningens operativa verksamhet

Vad gäller bygglovsbeslut tycks nyckeltalen öka något jämfört med tidigare år. Kortare handläggningstider är ett tecken på personalens stabilitet, kunskaper och effektivitet samt på att processerna har utvecklats. Det beviljades något färre avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut än åren innan. Hela personalen inom byggnadstillsynen och miljöövervakningen övergick att jobba nästan helt på distans i mitten av mars.

År 2020 skedde några förändringar inom miljöövervakningens personal. En miljöassistent inledde sitt arbete i början av året och en miljöinspektör något senare än planerat i juli. En av miljöinspektörerna sade upp sig i början av juni och tjänsten var obesatt fram till utgången av år 2020. Enheten har lyckats bevara samma servicenivå vad gäller arbeten som mäts med nyckeltal samt att producera prestationer som mäts i volym jämfört med tidigare år. Antalet skaderelaterade efterhandstillsyner som ökade jämfört med året innan förblev alltså högt.

I jämförelse med de tidigare åren av kraftigt byggande var året 2020 lugnare vad gäller byggande av ny infrastruktur. Under året har dock förberedande arbete utförts med tanke på infrastrukturprojekt som planerats för kommande år.

Under det gångna året utvecklades verksamheten vid sidan av det dagliga arbetet såsom tidigare år – bl.a. samlade man information om och uppdaterade områdenas och infraegendomens mängd och egenskaper under sommaren i syfte att effektivisera det dagliga underhållsarbetet. År 2020 färdigställdes också flera offentliga konstverk utomhus när den s.k. Vargrondellen fick ett täcke av fetknoppar och punktbelysning, och konstverken Spiritus Lux och Ajasta I och II installerades i Sibbo Ådal.

Enheten Lokalitetsförvaltning skötte stora lokalförändringar då kommunens förvaltning flyttade till nya Sockengården (Klockarbackavägen 2) i januari 2020, och sommaren 2021 flyttar Sipoonlahden koulu och Söderkulla skola in i den nya skolbyggnaden vid Sipoonlahden koulu. Samtidigt togs de tillfälliga paviljongbyggnaderna ur bruk vid Lärdomsvägen.

Under året såldes fastigheterna Bybergsbrinken 18, Bybergsvägen 2 och Rodergränden 1. Lokalförvaltningens viktigaste utvecklingsprojekt under året var projektet i syfte att bedöma konditionen på kommunens alla byggnader samt utvecklingen av säkerhetstekniken i kommunens fastigheter. De slutfördes båda under året.

Analys av avdelningens resultat

Budgetutfallet 2020 var väsentligt bättre än planerat. Det bästa sättet att förverkliga budgeten och underskrida verksamhetsbidraget är den månatliga uppföljningen, analysen av avvikelser samt att åtgärderna och ledarskapet anpassas till den rådande situationen.

Efter att budgeten för år 2020 hade utarbetats inleddes utarbetandet av ett anpassningsprogram i februari. Målet med anpassningsprogrammet var att skära ned driftsbudgeten för åren 2021–2023. I samband med anpassningsprogrammet i april–maj fastställdes också att driftsekonomin för år 2020 ska skäras ned och en ändrad budget fastslogs.

År 2020 var verksamhetsbidraget för Avdelningen för teknik och miljö nästan 2,0 miljoner euro, dvs. cirka 10 procent bättre än den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna underskred den ändrade budgeten med över 1,8 miljoner euro och verksamhetsinkomsterna överskred den ändrade budgeten med 161 000 euro.

Verksamhetsutgifterna minskade inom alla resultatenheter. En kostnadskontroll av ledningen och en omsorgsfullt planerad ekonomi har lett till att utgifterna har minskat. Utgifterna har också minskat på grund av den fördröjda rekryteringen, den milda vintern och betalningen av räddningsverkets ena rat i fjol.

Utvärdering och rapportering inom intern kontroll och riskhantering

Riskerna som rör tekniska väsendet kan delas in i operativa risker, ekonomiska risker och risker i anknytning till hälsan. Riskerna som rör vattentjänsterna behandlas separat i bokslutet för Sibbo Vatten. Risker utgör bl.a. exceptionella naturföreteelser såsom kraftiga regn och vindar, uppkomsten av plötsliga situationer i anknytning till inneluften samt risker i anknytning till investeringsprojekt och miljön.

Tekniska väsendet har förnyat sitt beredskapssystem i syfte att minska riskerna och effektivisera verksamheten som kräver snabba åtgärder. I kommunen infördes teknisk jourberedskap med ansvar för fastighetsservice och vattentjänster. Verksamheten inleddes hösten 2016. Även säkerhetskoordineringen av investeringsprojekt förnyades och förenhetligades i syfte att bättre kunna kontrollera verksamhetens kvalitet.

Inga betydande skador eller olägenheter uppstod till följd av exceptionella naturföreteelser år 2020. Det uppstod inte heller några betydande ekonomiska risker som hänför sig till miljön.

Bedömning av den framtida utvecklingen

De främsta utmaningarna och möjligheterna i en nära framtid hänför sig till kontrollen av tillväxten. Det är viktigt att kunna kontrollera och leda en växande kommun som helhet samt dess investeringsportfölj. En smidig och kostnadseffektiv hantering av helhetsprocessen för tillväxten är livsviktig för Sibbo kommun i framtiden för att upprätthålla balansen mellan ekonomin och servicen. Samtidigt blir det allt viktigare att förutse invånarnas kommande behov i en föränderlig verksamhetsmiljö. För att vi ska lyckas med detta måste tjänsterna tryggas samt investerings- och driftsekonomin hållas under kontroll.

Det centrala verktyget för hanteringen av tillväxten är att främja den kommunaltekniska planeringen och planläggningen jämsides så att planläggningsekonomin är i balans och servicebyggandet är kostnadseffektivt och sker i rätt tid. När man bygger skolor och daghem är de alltid först tomma fastän byggnaderna skulle ha byggts i rätt tid.

Att reagera på förändringar i omvärlden

Avdelningen för teknik och miljö har utvecklat sin egen verksamhet tillsammans med kommunens övriga avdelningar. Att planera verksamheten och nya verksamhetsätt samt utnyttja ICT framhävs i takt med att tillväxten fortsätter och ökar. Man måste dock förbereda sig på överraskningar, variationer i tillväxttakten samt på ett ökat antal kundförfrågningar. Detta skapar speciella krav på planeringen av investeringar, byggnadstillsynens tillståndsprocess och utvecklingen av infrastruktur- och fastighetstjänsterna.

Resultatenhet: Utveckling och stödtjänster

ANSVARSPERSON: Utvecklingschefen för sektorn

Verksamhetsidé

Resultatenheten sköter koordineringen av avdelningens utveckling samt stödtjänsterna. Enheten ansvarar för infrainvesteringarnas preliminära planer och översiktsplaner i samband med planläggningen, behovs- och projektplaner i samband med servicebyggande, kommunens personalbostäder samt kommunens kortvariga lokaluthyrning. I enhetens anslag ingår även anslaget för räddningsverksamhet.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	609		609	636	104,4	27	612	3,9
Verksamhetens kostnader	-3 724	36	-3 688	-3 335	90,4	353	-3 506	-4,9
Verksamhetsbidrag	-3 115	36	-3 079	-2 700	87,7	380	-2 894	-6,7
Avskrivningar enligt plan							-9	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	12,0		12,0	11,7	97,5	-0,3	10,5	11,4

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Teman som anknyter till tillväxten och kontrollen av den syntes i all verksamhet inom enheten år 2020. Det livliga byggandet och de nya investeringarna har krävt en högklassig växelverkan med invånarna och en uppdaterad kommunikation. Tillväxten i Sibbo avspeglas också som en ökning av antalet hushåll som ansluter sig till Sibbo Vattens nätverk. Detta har i sin tur ökat behovet av vattentjänstverkets förvaltningstjänster och kundservice.

Kommunikationen om nya projekt inom byggande, planering och planläggning i Sibbo har varit aktiv som ett resultat av ett samarbete som omfattar hela förvaltningen och den sker via de gemensamma kanalerna. Vid sidan av kommunens webbplats och de sociala medierna har den viktigaste kommunikationskanalen varit webbplatsen Sibbo bygger och utvecklar. I slutet av året förnyades denna webbplats som en del av hela kommunens webbplats. Arbetet med att utveckla webbplatsen fortsätter år 2021. Därutöver uppdaterades planen för sociala medier som är gemensam för Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen.

Pilotprojektet som startade 2019 och där man tillämpade deltagande budgetering i samband med planeringen av Nickby centralpark slutfördes. Projektet var lyckat och uppnådde målet att skapa nya metoder för växelverkan och deltagande fastän pandemisationen flyttade ut deltagandet till webben under våren. Parkens första del genomförs år 2021. Projektet beviljades finansiering av Miljöministeriets program för hållbara städer.

Arbete för att förbättra tillgängligheten bedrevs både i östra Nylands och i kommunens egen samarbetsgrupp. Östra Nylands regionala tillgänglighets- och framkomlighetsprogram för åren 2021–2025 bereddes. Programmet färdigställs i början av år 2021. Samarbetet inom kommunen samt med äldrerådet och rådet för personer med funktionsnedsättning intensifierades.

Arbete för att främja en hållbar utveckling har bedrivits bl.a. med KUUMA-kommunernas klimatgrupp och med Nylands förbunds grupp för miljö, klimat och cirkulär ekonomi. År 2020 färdigställdes en utredning om utnyttjande av småskalig vindkraft i samband med servicebyggande i kommunen och en förutredning om främjande av cirkulär ekonomi. Dessutom informerade man tillfälligt om energiätgärder som redan vidtagits av kommunen.

Projektet som syftar till att förnya lokalernas bokningssystem fortsatte med ett pilotprojekt i allaktivitetshallen i Nickby. På basis av resultaten kommer man att fortsätta med upphandlingen av ett helhetssystem år 2021. Pandemisituationen dämpade evenemangsverksamheten och Sibbohusets resurser kunde bl.a. utnyttjas för att stödja funktionerna vid utbyggandet av Sipoonlahden koulu.

Arbetet med att utveckla upphandlingarna har fortsatt och enheten har också aktivt deltagit i utvecklingen av kommunens upphandlingsverksamhet. Verksamhetsplanen för förvaltningen av de kommunägda hyresbostäderna färdigställdes och godkändes. År 2021 inleds minskandet av antalet bostäder enligt planen.

Enhetens budget utföll i huvudsak planenligt. Den totala summan för räddningsverkets samarbetsersättningar var på grund av faktureringsstidpunkten något mindre än beräknat.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Räddningsväsendet, driftskostnader, euro/invånare	103	93	102	96
Antal hyrda bostadslägenheter	84	76		75

Bedömning av den framtida utvecklingen

Tillväxten och kontrollen av den kommer att vara centrala faktorer som påverkar verksamheten också år 2021. För att befolkningstillväxten ska ske så att planläggningsekonomi möjliggör en hållbar ekonomi och service, investeringsekonomi hålls i balans, byggprojekten genomförs enligt plan och invånarna är delaktiga i förändringarna förutsätts välfungerande stödtjänster och en högklassig kommunikation.

Att ställa de strategiska målen för en hållbar utveckling samt utvecklingsarbetet och kommunikationen i anknytning till detta kommer att kräva satsningar av enheten år 2021. Utgående från erfarenheterna av pilotprojektet om deltagande budgetering utvidgas verksamhetsmodellen även till andra projekt. Tack vare det förbättrade systemet för bokning av lokaler kan kommunens lokaler användas effektivare, vara mer tillgängliga och Sibbohuset verksamhet utvecklas.

Resultatenhet: Byggnadstillsyn

ANSVARSPERSON: Byggnadstillsynschefen

Verksamhetsidé

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

Byggnadstillsynens uppgift är att för sin del säkerställa ett hälsosamt och tryggt byggande, en god kommunbild och en trivsamt boendemiljö. Till byggnadstillsynens uppgifter hör tillsyn av den byggda miljön, styrning, rådgivning och tillståndsbehandling avseende byggande samt övriga åtgärder samt tillsyn under byggandet.

Byggnadstillsynsverksamheten styrs bland annat av markanvändnings- och bygglagen, markanvändnings- och byggförordningen, Sibbo kommuns byggnadsordning, Finlands byggbestämmelsesamling, Miljöministeriets förordningar som hänförs till verksamhetsområdet samt general- och detaljplaner.

Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	519		519	574	110,6	55	639	-10,2
Verksamhetens kostnader	-1 041	10	-1 031	-1 022	99,1	9	-852	19,9
Verksamhetsbidrag	-522	10	-512	-448	87,5	64	-213	110,6
Avskrivningar enligt plan							-2,59	
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	12,0		12,0	12,7	105,8	0,7	10,8	17,6

Trots det exceptionella året och övergången till distansarbete förverkligades byggnadstillsynens prognostiserade verksamhetsinkomster. Byggnadstillsynen arbetade sammanlagt 9,5 månader på distans med tillståndsbehandlingen. Antalet våningshus- och radhusprojekt var färre än beräknat. För att uppnå resultatet bl.a. med tanke på kvadratmeteravgiften har man därför varit tvungen att behandla flera ansökningar och arbetsbördan har därmed varit större. Verksamhetsutgifterna underskreds i huvudsak på grund av att projektet med att digitalisera bruksarkivet var krävande och drog ut på tiden.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Den elektroniska ärendehanterings- och arkiveringstjänsten Lupapiste.fi har använts aktivt av hela byggnadstillsynens personal från och med 1.1.2017. Lupapiste.fi har gjort våra processer smidigare, mer öppna och samarbetsvänliga såväl ur myndigheternas som kundernas synvinkel. Övergången till distansarbete under undantagsförhållandena har skett smidigt tack vare den elektroniska verksamheten.

På begäran av byggnads- och miljöutskottet har man inlett en regelbunden statistikföring, uppföljning och informationsgivning av antalet tillståndsansökningar. Målet är att informera utskottet om antalet inlämnade ansökningar, antalet ändringar samt antalet anhängiga ansökningar enligt typ av tillstånd. På detta sätt blir utskottet medvetet om byggnadstillsynens arbetsmängd och resursernas tillräcklighet i förhållande till de uppställda bindande målen vad gäller handläggningstiden.

Nyckeltalen gällande bygglovsbeslut tycks öka något jämfört med tidigare år. Det beviljades något färre avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut än åren innan. Rådgivningen och beslutsberedningen angående dessa har försvårats ytterligare på grund av att det byggs tätare i glesbygden och detaljplanetröskeln sålunda överskrids. Det finns behov av planer med rättsverkningar som tydligare skulle styra byggandet i glesbygden. De genomsnittliga handläggningstiderna har registrerats i nyckeltalen både räknat från det att ansökningarna konstaterats vara korrekt uppgjorda och från datumet då de lämnats in: handläggningstiden för ansökningar om bygglov har i genomsnitt varit 0,4 månader från att de konstaterats vara korrekt uppgjorda och 2,4 månader från datumet då de lämnats in; motsvarande siffror för ansökningar om undantagstillstånd och avgöranden som gäller planeringsbehov har i genomsnitt varit 3,2 månader och 5,4 månader. Kortare handläggningstider är ett tecken på personalens stabilitet, kunnande och effektivitet samt på att processerna har utvecklats. Antalet bostäder som de beviljade tillstånden för bostadsbyggande innehåller var mindre än året innan, men klart större än år 2018. Situationen gällande ibruktagna bostäder har stabiliserats sedan rekordåret 2019.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
• Bygglov	189	179	190	204
• Åtgärdstillstånd	74	67	70	54
• Undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov	72	70	70	56
• Genomsnittlig handläggningstid för undantagsbeslut och avgörande som gäller planeringsbehov (räknat från den dag när ansökan har kunnat behandlas/har lämnats in), mån.	5,5/9	4,5/6,2	4/5	3,2/5,4
• Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (räknat från den dag när ansökan har kunnat behandlas/har lämnats in), mån.	0,6/3,5	0,5/3,0	1,0/4,0	0,4/2,4
• Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnation)	393	553	250	349
• Antal tillstånd som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnation)	83	85	70	94
• Antal bostäder som ingår i de beviljade tillstånden för bostadsbyggande (nybyggnation)	237	414	350	275

Bedömning av den framtida utvecklingen

Tillväxten och byggandet på detaljplaneområden fortsätter. Framför allt byggandet av småhus kommer att öka till följd av nya detaljplaner och en större planreserv. Vad gäller byggandet av daghem, skolor och vårdhem har man lyckats skapa en reserv och inga sådana lokaler kommer att byggas inom den närmaste framtiden. Byggnadstillsynen deltar aktivt i kommunens Företagsteam där nuvarande och kommande Sibboföretag erbjuder smidiga tjänster med låg tröskel.

Samarbetsformerna mellan planläggningen och byggnadstillsynen har utökats, och avsikten är att de ska bidra till en smidigare planerings- och tillståndsprocess. Processen ökar helhetstänkandet om byggnadsmiljön och effektiviserar skötseln av uppgiftshelheterna mellan enheterna. Målet är också att skapa helt nya arbetssätt och -metoder.

Byggnadstillsynens rådgivning, tillståndsprocess, tillsynen under byggskedet och arkiveringen sköts smidigt i ärendehanteringstjänsten Lupapiste. Vi fortsätter att öka kundernas kännedom om tillståndsprocessen med hjälp av olika slags rådgivningstillställningar och självinstruktioner bland annat med hjälp av bygglovsprocessen. Avsikten är att förbättra ansökningarnas kvalitet och förkorta handläggningstiderna.

Det s.k. mellanarkivet (halvfärdiga byggprojekt) som är i pappersform och används av byggnadsinspektörerna ska digitaliseras i början av år 2021. Målet är att också digitalisera myndighetsskedet under byggandet. När det permanenta arkivet digitaliseras tar man lärdom av arbetet med digitaliseringen av mellanarkivet, och efter detta inleds processen. Målet är att minska behovet av arkivutrymme och underlätta myndigheternas arbete samt att betjäna byggnadstillsynens kunder allt bättre i framtiden. I Lupapistes e-butik kan kunden direkt köpa elektroniska handlingar.

Processen för att förbättra byggnads- och lägenhetsregistret har effektiverats genom att man anställde en registerassistent för viss tid. Arbetet med att förbättra kvaliteten ökar kommunens intäkter från fastighetsbeskattningen permanent.

Den förnyade byggnadsordningen gör både tillståndsprocessen och byggandet smidigare. Byggnadsordningen kompletteras med förvaltningsdomstolens bestämmelse om sidobostäder i början av år 2021 med beaktande av domstolens beslut och motivering.

Resultatenhet: Miljöövervakningen

ANSVARSPERSON: Miljötillsynschefen

Verksamhetsidé

Miljöövervakningen fungerar som miljöförvaltningsmyndighet i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Miljöövervakningen ska via styrning, rådgivning, tillståndsbehandling och övervakning se till att lagstiftningen och föreskrifterna om miljöförvaltning följs. Enheten sköter även de uppgifter som hör till den kommunala myndigheten för campingområden.

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	30		30	38	125,0	8	57	-34,4
Verksamhetens kostnader	-594	10	-584	-477	81,6	108	-408	16,8
Verksamhetsbidrag	-564	10	-554	-439	79,2	115	-351	25,1
Avskrivningar enligt plan								
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	7,0		7,0	5,2	74,3	-1,8	4,3	20,9

Trots det exceptionella året och övergången till distansarbete förverkligades miljöövervakningens prognostiserade verksamhetsinkomster. Verksamhetskostnaderna underskreds i huvudsak på grund av att personalen var underbemannad och den exceptionellt låga avgiften till landsbygdsförvaltningen.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

Hela personalen inom miljöövervakningen övergick att jobba nästan helt på distans i mitten av mars. Endast uppgifter som kräver närvaro har utförts på arbetsplatsen eller vid inspektionsobjektet med beaktande av de nationella och kommunala anvisningarna. Enheten har utfört endast de allra nödvändigaste inspektionerna som kräver närvaro och sådana inspektioner som det är möjligt att utföra på distans.

År 2020 skedde några förändringar inom miljöövervakningens personal. En miljöassistent inledde sitt arbete i början av året och en miljöinspektör något senare än planerat i juli. En av miljöinspektörerna sade upp sig i början av juni och tjänsten var obesatt fram till utgången av år 2020. Tjänsten besattes först i början av år 2021 på grund av kommunens beslutsfattande. På grund av beslutet har enheten varit tvungen att omprioritera uppgifter och personalen har varit belastad. Eftersom antalet inspektörer som sköter laglighetsövervakning inte har varit tillräckligt har inte heller den miljöinspektör som sköter sina primära uppgifter såsom främjande av miljöskyddet, utan hen har varit tvungen att hjälpa till med uppgifter inom laglighetsövervakningen där myndigheten har ett brottsrättsligt ansvar. Man planerade även att inleda inspektioner som hör till den regelbundna tillsynen av verkställandet av avloppsvattenlagstiftningen som gäller glesbygden år 2020 men på grund av personalbristen sköts arbetet upp till år 2021.

Trots distansarbetet och den krävande personalsituationen lyckades enheten bevara samma servicenivå vad gäller arbeten som mäts med nyckeltal samt att producera prestationer som mäts i volym jämfört med tidigare år. Antalet uppgifter inom den skaderelaterade efterhandstillsynen var stort precis som året innan. Det återstår att se om antalen förblir på en hög nivå eller är det fråga om ett tillfälligt fenomen. Om fenomenet inte är bestående, skulle antalet minska till ungefär hälften vilket tidigare länge var den rådande nivån. Enheten gav något färre utlåtanden än beräknat men ändå något fler än året innan. Antalet tillstånd och beslut uppnådde nästan den beräknade nivån. Inom myndighetsverksamheten är det mycket svårt att på förhand uppskatta prestationer som följs upp med nyckeltal eftersom antalet inte är beroende av myndighetens verksamhet utan av kundernas behov. Därför är myndighetens möjligheter att påverka utfallet mycket begränsade om inte obefintliga.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Tillstånd och beslut	41	23	30	28
Skadeanmälningar	129	214	150	202
Utlåtanden	51	30	50	38

Bedömning av den framtida utvecklingen

Digitaliseringsprojektet som pågår inom miljöövervakningen fortsätter. Serviceproducenten av tjänsten Lupapiste.fi har meddelat att miljöväsendets ärendehanteringstjänst upphör 7.10.2021. Man försöker hitta en ersättande lösning för detta. Arbetet med att utarbeta och uppdatera informationsstyrningsplanen som krävs för kommunens informationshanteringssystem fortsätter. Enheten fortsätter också att utveckla den övriga elektroniska ärendehanteringssystemen inom ramen för sina resurser. Digitaliseringen av handlingarna som inleddes år 2021 fortsätter åtminstone år 2022. Enheten strävar för sin egen del att främja möjligheten att övergå till elektronisk arkivering.

Målet är att besätta de lediga tjänsterna våren 2021, dvs. rekrytera en ordinarie miljöinspektör. Då är det möjligt att för efterhandstillsynens del inleda regelbundna inspektioner som hör till verkställandet av avloppsvattenlagstiftningen som gäller glesbygden.

Resultatenhet: Gator och grönområden

ANSVARSPERSON: Kommuntekniska chefen

Verksamhetsidé

Arbetsuppgifterna inom enheten Gator och grönområden består av underhåll av gator och allmänna områden, myndighetsbeslut, kundservice samt att göra upp planer för genomförande och byggande av gator och sanering av allmänna områden i samband med investeringar i infrastrukturen. Dessutom ansvarar enheten för skötseln av kommunens skogar samt för kommunens uppgifter enligt avfallslagen, skrotfordonslagen samt lagen om enskilda vägar.

Projektchefen och investeringschefen på enheten Utveckling och stödtjänster ansvarar för preliminära planer och översiktsplaner för investeringar i infrastrukturen i samband med planläggningen samt för behovs- och projektplaner i samband med servicebyggande.

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	253		253	212	83,9	-41	212	0,0
Verksamhetens kostnader	-2 235	10	-2 225	-1 922	86,4	303	-2 320	-17,2
Verksamhetsbidrag	-1 982	10	-1 972	-1 710	86,7	262	-2 108	-18,9
Avskrivningar enligt plan	-1 201						-1 015	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	16,0		16,0	16,1	100,6	0,1	16,2	-0,6

Verksamhetsintäkterna för enheten Gator och grönområden grundar sig i huvudsak på skogsintäkter. De underskreds en aning, likaså de interna verksamhetsintäkterna. Verksamhetsutgifterna som tidigare år hade ökat mer än planerat kunde dämpas i enlighet med målet för perioden. Utfallet av verksamhetsutgifterna påverkades också av de lägre kostnaderna för externa tjänster samt av besparingarna inom lönekostnaderna som berodde på enhetens underbemanning.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

I jämförelse med de tidigare åren av kraftigt byggande var året 2020 vad gäller byggande av ny infrastruktur relativt lugnt fastän enskilda stora projekt genomfördes och planerades på normalt sätt. Samtidigt utfördes också förberedande arbete med tanke på infrastrukturprojekt som planerats för kommande år. Till följd av coronabegränsningarna utfördes kansliarbetet på distans men framför allt underhållspersonalen arbetade på plats som vanligt givetvis med beaktande av säkerhetsavstånden och begränsningarna för sammankomster.

Under sommaren 2020 lyckades enheten anställa en ny bygnadsingenjör för planeringen och genomförandet av investeringarna i infrastrukturen där man länge har haft personalbrist. Det har redan i flera års tid varit svårt att besätta tjänsten på grund av arbetsmarknadsläget inom branschen. Omorganiseringen av uppgifterna till följd av rekryteringen av en ny chef för enheten medförde också problem för enhetens verksamhet och kontrollen av dess mångsidiga arbetsfält.

Under det gångna året utvecklades verksamheten vid sidan av det dagliga arbetet såsom tidigare år. Det ökade underhållsarbetet till följd av att nya områden färdigställs sätter press på att upprätthålla ett kvalitativt och oförändrat arbete. Information om områdenas och infraegendomens mängd och egenskaper samlades in och uppdaterades under sommaren av en teknisk praktikant. Man strävar efter att utveckla det dagliga underhållsarbetets effektivitet med hjälp av bättre information.

År 2020 färdigställdes också flera offentliga konstverk utomhus när den s.k. Vargrondellen fick ett täcke av fetknoppar och punktbelysning, och konstverken Spiritus Lux och Ajasta I och II installerades i Sibbo Ådal. Konstverken är specialkonstruktioner och kräver att avdelningarna i fortsättningen diskuterar sinsemellan om bland annat ägande- och försäkringsfrågor samt avtal om underhåll.

Information om byggprojekt och en god växelverkan med invånarna är nyckelfaktorer med tanke på trivseln i en växande kommun. I samarbete med projektplaneraren på enheten Utveckling och stödtjänster har man fortsättningsvis satsat på dessa såsom under tidigare år. Till exempel projektet Nickby centralpark har genomförts med hjälp av deltagande budgetering. Att bygga en trivsam miljö och värna om den utgör också i övrigt kärnan i verksamheten. Genom ett väl planerat byggande och ett fungerande underhåll skapas en trivsam närmiljö för kommuninvånarna.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

Nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BU 2020	BS 2020
Vägar som kommunen underhåller, km	76	78	83	80
Vägbelysningspunkter	4 000	4 150	4 200	4 270
Parker som byggts eller underhålls, ha	60	61	62	62

Bedömning av den framtida utvecklingen

Kommunens tillväxt syns mycket tydligt i antalet investeringar i infrastrukturen som planerats för de kommande åren och sålunda också i enhetens verksamhet. En prioriterad och planmässig verksamhet är viktig för att garantera en hållbar och ekonomisk verksamhet också i fortsättningen. Även samarbetet mellan enheterna samt en framsynt och planmässig samhällsprocess blir allt viktigare. Enhetens arbetsmängd kommer att öka mycket under de kommande åren eftersom de årliga investeringarna i infrastrukturen mätta i euro rentav kommer att fördubblas i jämförelse med det gångna året.

Byggandet av nya områden kommer att kräva antingen mera köpta tjänster eller inrättandet av nya befattningar och tjänster. I fortsättningen måste man fästa allt mera uppmärksamhet vid den färdigställda infrastrukturen och vid överföringen av uppgifterna inom enheten så att kommunens infrastrukturendom kan hanteras och underhållas mer planmässigt och effektivt.

Kommunikation och växelverkan ingår i varje investeringsprojekt. Genom kommunikation och proaktiv verksamhet kan vi också bättre synliggöra enhetens underhållsarbete och dess betydelse för kommuninvånare. Samtidigt kan vi också minska mängden negativ invånarrespons. Kommunikationen och växelverkan utvecklas aktivt till exempel genom deltagande budgetering i samband med planeringen av parken vid Nickby Hjärta och genom en workshop om bättre tillgänglighet i parken.

Resultatenhet: Lokalitetsförvaltning

ANSVARSPERSON: Lokalservicechefen

Verksamhetsidé

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

Ekonomiskt resultat

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	10 981	-725	10 256	10 369	101,1	113	11 033	-6,0
Valmistus omaan käyttöön								
Verksamhetens kostnader	-12 900	10	-12 890	-11 858	92,0	1 032	-12 002	-1,2
Verksamhetsbidrag	-1 918	-715	-2 633	-1 489	56,5	1 145	-969	53,6
Avskrivningar enligt plan	-3 485		-3 485				-4 544	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster, årsverk	70,0		70,0	71,7	102,4	1,7	73,1	-1,9

År 2020 minskade lokalitetsförvaltningens inkomster jämfört med år 2019 med cirka 700 000 euro men överskred dock budgeten en aning. Vad gäller utgifterna minskade kostnaderna jämfört med år 2019 med cirka 350 000 euro och utgifterna underskred budgeten. Verksamhetsbidraget för hela året underskred budgeten. Verksamhetsutgifterna minskade på grund av det varma året och övergången till förnybara energikällor vilket ledde till besparingar på cirka 200 000 euro i energikostnaderna.

De ekonomiska konsekvenserna av coronan syntes främst inom städtjänsterna där extra städning skaffades till ett belopp av 50 000 euro och material till ett belopp av 65 000 euro, dvs. sammanlagt 115 000 euro. De externa hyresinkomsterna minskade med 65 000 euro till följd av kommunstyrelsens beslut om att inte ta ut hyresavgifter och förlänga betalningstiden under coronatiden. Dessutom minskade de externa inkomsterna indirekt under året eftersom en del av de externa hyresavtalen i kommunens fastigheter löpte ut. Man har letat efter nya hyrestagare för att ersätta dessa.

Väsentliga händelser i verksamheten och analys av utfallet av mål och nyckeltal

De viktigaste investeringsprojekten var färdigställandet av byggprojektet Sipoonlahden koulu samt utbyggnaden av Nickby Hjärta. Dessutom fortsatte saneringen av Jokipuiston koulu och arbetena i anknytning till Cook & Chill-köken.

Enheten skötte stora lokalförändringar då kommunens förvaltning flyttade till nya Sockengården (Klockarbackavägen 2) i januari 2020, och sommaren 2021 flyttar Sipoonlahden koulu och Söderkulla skola flyttar in i den nya skolbyggnaden vid Sipoonlahden koulu. Gamla Sockengårdens byggnad och skolbyggnaderna vid Lärdomsvägen används endast delvis. Samtidigt togs de tillfälliga paviljongbyggnaderna ur bruk vid Lärdomsvägen. Även Söderkulla hälsostation stängdes och ungdomslokalen Pleissi flyttade tillsammans med Sibbo instituts funktioner till den iståndsatta elementbyggnaden vid Lärdomsvägen.

Under året såldes fastigheterna Bybergsbrinken 18, Bybergsvägen 2 och Rodergränden 1.

Lokalitetsförvaltningens viktigaste utvecklingsprojekt under året var projektet i syfte att bedöma konditionen på kommunens alla byggnader samt utvecklingen av säkerhetstekniken i kommunens fastigheter. De slutfördes båda under året. Målet med projektet för konditionsbedömningen är att kartlägga skicket på alla kommunens byggnader så att det är möjligt att planmässigt rikta renoveringsåtgärderna under de kommande åren utgående från uppgifterna. Uppgifterna från konditionsbedömningarna utnyttjades i den långsiktiga planeringen och genomförandet av reparationerna.

Inom utvecklingen av säkerhetstekniken färdigställdes arbetet med att förenhetliga passerkontrollen, låssystemet och kameraövervakningen. År 2020 kopplades till exempel allaktivitetshallen till systemet och säkerhetstekniken i den gamla delen av Nickby Hjärta uppdaterades.

Personalomsättningen var liten under året. Coronans konsekvenser syntes framför allt inom städningen där arbetsobjekten byttes ut under hela året och man var också tvungen att köpa städning utifrån. De anställda övergick också i tillämpliga delar att arbeta på distans och distansarbetet fortsatte hela året. Inga coronafall upptäcktes på enheten fastän de anställda deltog i talrika tester.

Verksamhetsmål och nyckeltal 2020

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

Bedömning av den framtida utvecklingen

Färdigställandet och ibruktagandet av utbyggnaden av Nickby Hjärta i början av höstterminen utgör den viktigaste lokalförändringen.

Även saneringen av Jokipuiston koulu och andra skedet av Cook & Chill-köken färdigställs före utgången av året.

B-delen i Talman koulu rivs och den ersätts med en paviljongbyggnad. Paviljongen färdigställs i slutet av år 2021. Det gamla daghemmet vid Alvägen utgör också ett betydande rivningsobjekt.

Personalstyrkan bibehålls på nuvarande nivå.

2.3.7 Primärkommunen totalt

Primärkommunen totalt; verksamhetens intäkter och kostnader inklusive externa och interna poster Siffrorna inbegriper inte Sibbo Vatten

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 19/20
Verksamhetens intäkter	47 410	-575	46 835	44 200	94,4	-2 635	45 598	-3,1
Valmistus omaan käyttöön							151	
Verksamhetens kostnader	-167 650	145	-167 505	-161 165	96,2	6 340	-160 652	0,3
Verksamhetsbidrag	-120 240	-430	-120 670	-116 965	96,9	3 705	-114 903	1,8
Avskrivningar enligt plan	7 000		7 000			-2 207	-6 100	-100,0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänst	1 214,0		1 214,0	1 174,3	96,7	-39,7	1 204,0	-2,5

Driftsekonomin avdelningsvis 2020, sammandrag

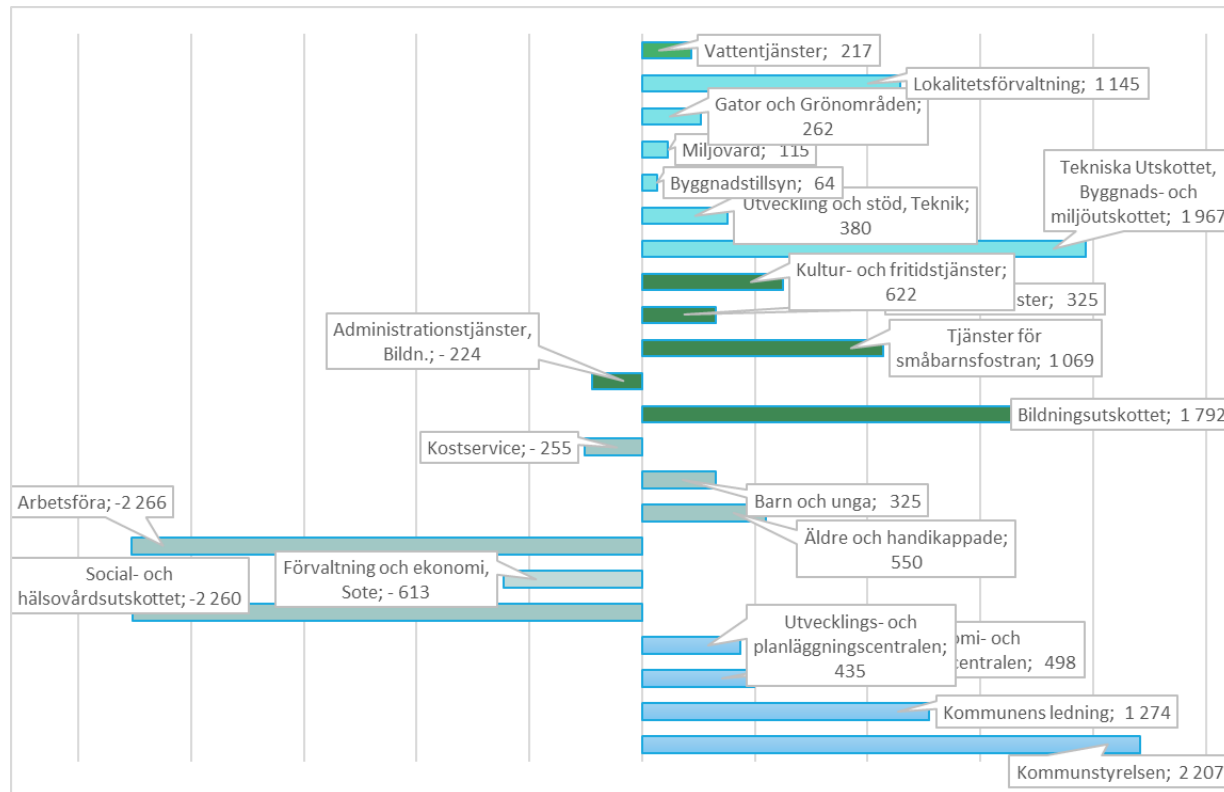
Ansvarsområdenas anslag är bindande enligt nettoprincipen. I nedanstående tabell inbegriper såväl verksamhetens intäkter som verksamhetens kostnader externa och interna poster.

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Utfall 2019
Centralvalnämnden							
Verksamhetens intäkter							68
Verksamhetens kostnader				0		0	-50
Netto				0		0	18
Revisionsnämnden							
Verksamhetens intäkter							
Verksamhetens kostnader	-39		-39	-41		-2	-37
Netto	-39		-39	-41		-2	-37
Kommunstyrelsen							
Verksamhetens intäkter	19 277	150	19 427	18 810	96,8	17 594	17 594
Verksamhetens kostnader	-20 598	-314	-20 912	-18 088	86,5	2 825	-16 980
Netto	-1 321	-164	-1 485	723	-48,7	2 207	614
Social- och hälsovårdsutskottet							
Verksamhetens intäkter	12 064		12 064	9 857	81,7	-2 207	11 424
Verksamhetens kostnader	-68 939	-933	-69 872	-69 925	100,1	-53	-68 562
Netto	-56 875	-933	-57 808	-60 068	103,9	-2 260	-57 139
Bildningsutskottet							
Verksamhetens intäkter	3 676		3 676	3 704	100,8	28	3 960
Verksamhetens kostnader	-57 579	1 316	-56 263	-54 499	96,9	1 764	-55 936
Netto	-53 902	1 316	-52 586	-50 794	96,6	1 792	-51 975
Tekniska Utskottet, Byggnads- och miljöutskottet							
Verksamhetens intäkter	12 392	-725	11 667	11 828	101,4	161	12 553
Valmistus omaan käyttöön							151
Verksamhetens kostnader	-20 495	76	-20 419	-18 613	91,2	1 805	-19 087
Netto	-8 103	-649	-8 752	-6 785	77,5	1 967	-6 384
Totalt							
Verksamhetens intäkter	47 411	-575	46 835	44 201	94,4	15 576	45 598
Valmistus omaan käyttöön							151
Verksamhetens kostnader	-167 649	145	-167 505	-161 166	96,2	6 339	-160 653
Netto	-120 240	-430	-120 670	-116 966	96,9	3 704	-114 903

2.3.8 Avvikelserna från bokslutsårets budget och föregående år

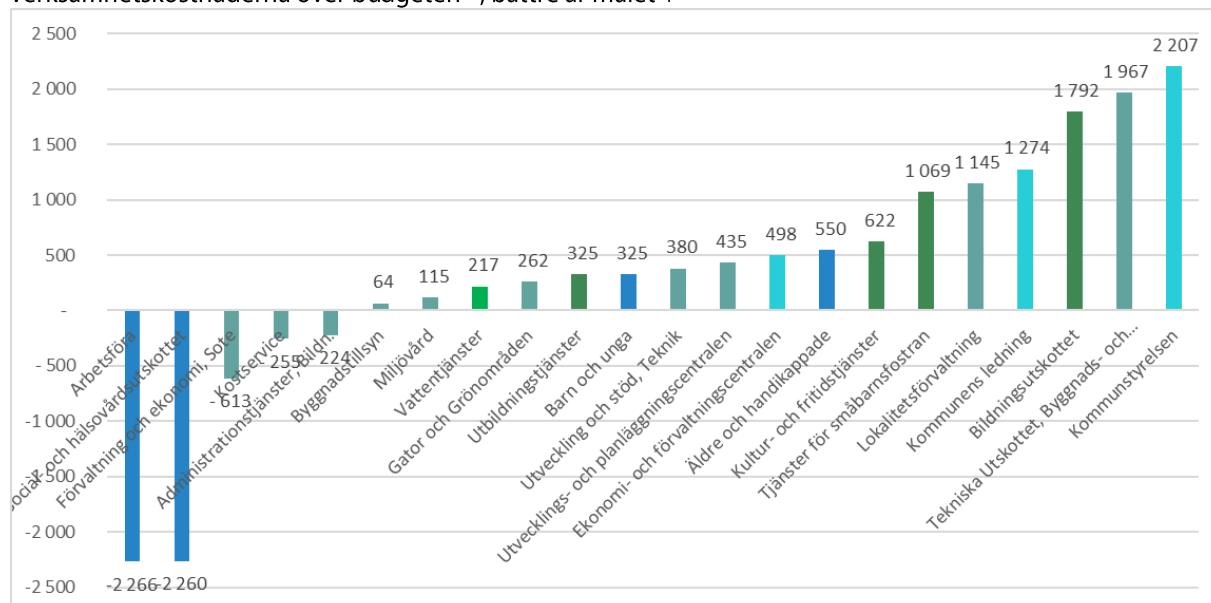
Verksamhetsbidragets avvikelser (nedan) i jämförelse med budgeten, 1 000 euro. Inbegriper såväl avdelningarnas som resultatenheternas avvikelser. Siffrorna inbegriper **såväl externa som interna poster**. I jämförelsen primärkommunen och Sibbo Vatten.

- bättre än målet, + sämre än målet (avdelningsvisa resultat inom ramarna)



Verksamhetskostnadernas avvikelser (nedan) i jämförelse med budgeten, 1 000 euro (samma färgkoder som i grafen för verksamhetsbidraget). Inbegriper såväl avdelningarnas som resultatenheternas avvikelser. Siffrorna inbegriper endast **externa poster**. I jämförelsen primärkommunen och Sibbo Vatten.

verksamhetskostnaderna över budgeten -, bättre är målet +



2.4 RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

ANSVARSPERSON (posterna som följer efter verksamhetsbidraget): Ekonomi- och förvaltningsdirektören

Primärkommunen exklusive Sibbo Vatten, tabellen inbegriper externa och interna poster

	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 2020/19
Verksamhetens intäkter							
Försäljningsintäkter	3 853		3 853	3 750	-102	4 141	-9,4
Avgiftsintäkter	7 126		7 126	5 699	-1 426	6 856	-16,9
Understöd och bidrag	868		868	907	39	868	4,6
Övriga verksamhetsintäkter	35 563	-575	34 988	33 843	-1 146	33 733	0,3
Verksamhetens intäkter totalt	47 410	-575	46 835	44 200	-2 635	45 598	-3,1
Valmistus omaan käyttöön				0		0	
Verksamhetens kostnader							
Löner och arvoden	-48 628	-80	-48 708	-48 287	421	-46 634	3,5
Pensionskostnader	-9 669		-9 669	-10 010	-341	-9 559	4,7
Övriga lönebikostnader	-1 676		-1 676	-1 908	-232	-1 440	32,5
Personalkostnader	-59 973	-80	-60 053	-60 205	-152	-57 632	4,5
Köp av tjänster	-64 435	-890	-65 325	-62 121	3 205	-62 084	0,1
Material, förnödenheter och varor	-7 853		-7 853	-7 164	690	-7 733	-7,4
Understöd	-7 949	-160	-8 109	-8 661	-552	-7 883	9,9
Övriga verksamhetskostnader	-27 400	1 275	-26 125	-23 015	3 109	-25 320	-9,1
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-167 610	145	-167 465	-161 165	-6 300	-160 652	0,3
Verksamhetsbidrag	-120 200	-430	-120 630	-116 965	-3 665	-115 053	1,7
Skatteinkomster	110 000	-4 500	105 500	107 044	1 544	103 221	3,7
Statsandelar	15 467	6 500	21 967	23 569	1 602	15 114	55,9
Finansiella intäkter och kostnader	60		60	528	468	558	-5,3
Årsbidrag	5 327	1 570	6 897	14 177	7 279	3 840	269,2
Avskrivningar och nedskrivningar				-13 596		-12 869	
Avskrivningar enligt plan	-7 261		-7 261	-7 969	-708	-6 736	7,8
Nedskrivningar				-5 627		-6 133	
Extraordinära poster				0		8 508	
Extraordinära intäkter				0		9 572	
Extraordinära intäkter				0		-1 065	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 934	1 570	-364	580	944	-521	277
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1 339		1 339	-11 277	-12 617	1 156	
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver				12 700			
Räkenskapsperiodens överskott	-595	1 570	975	2 003	1 028	635	53,6

2.5 INVESTERINGARNAS UTFALL

Investeringar, sammandrag, inklusive Sibbo Vatten

	1 000 €	Förändringar i		Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
		Budget 2020	budgeten 2020			
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-3 430	-175	-3 605	-3 580	99,3	-5 863
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	-10 780	-70	-10 850	-10 474	96,5	-11 079
Återinvesteringar	-3 150	-30	-3 180	-3 159	99,4	-6 722
Saneringsinvesteringar	-9 020	3 985	-5 035	-4 798	95,3	-3 072
Övriga investeringar	-410	190	-220	-226	102,7	-2 602
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	-26 790	3 900	-22 890	-22 238	97,2	-29 339
Bruttoinvesteringar Sibbo Vatten	-2 330		-2 330	-2 304	98,9	-4 552
Markköp	-2 500	900	-1 600	-1 039	64,9	-2 220
Löseegendom, sammalagt	-2 090	800	-1 290	-961	74,5	-453
Aktier och andelar, netto	-1 580	1 500	-80	790		
Bruttoinvesteringar sammanlag	-35 290	7 100	-28 190	-25 752	91,4	-36 563
Mark och driftsegendom, försäljning	4 200	900	5 100	5 459	107,0	4 752
Finansieringsandelar för investeringar				455		
Investeringar sammanlagt, netto	-31 090	8 000	-23 090	-19 838	85,9	-31 810

Sibbo Vattens investeringar presenteras skilt i punkt 5. I diagrammet nedan nettoinvesteringar för Sibbo Vatten.

	1 000 €	Förändringar i		Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
		Budget 2020	budgeten 2020			
Utvidgningsinvesteringar, nya planeområden	-100		-100	-311	310,6	-1 728
Utvidgningsinvesteringar, ändringsområden för nuvarande palner	-150		-150	-419	279,6	-579
Glesbygden	-500		-500	-144		-1 252
Saneringsinvesteringar	-1 580		-1 580	-1 429	90,5	-993
Löseegendom						
Investoinnit yhteensä, netto	-2 330		-2 330	-2 304	98,9	-4 552

Bruttoinvesteringsanslagen för infrastruktur och byggnader för år 2020 ändrades två gånger. De första av dessa ändringar skedde i mars på grund av den s.k. coronabromsen. Då minskades investeringsanslagen med 3,9 miljoner euro och bland annat saneringen av Jokipuiston koulu senarelades i huvudsak till år 2021. Anslagen granskades på nytt i slutet av året och flyttades mellan olika investeringsposter utan att ändra det totala anslagsbeloppet.

Inom Avdelningen för teknik och miljö uppgick bruttoinvesteringarna för år 2020 till 22,89 miljoner euro efter ändringarna. Förverkligade bruttoinvesteringar uppgick till 22,24 miljoner euro. Kommunens bruttoinvesteringar inom samhälls- och servicebyggandet (infrastruktur och byggnader) underskred budgeten med cirka 0,65 miljoner euro.

Markköpen underskred budgeten med cirka 0,6 miljoner euro. Mark köptes till ett värde av cirka 1 miljoner euro, då budgeten var 1,6 miljoner euro.

Investeringar i lös egendom underskred budgeten med cirka 0,3 miljoner euro. Lös egendom köptes till ett värde av cirka 0,96 miljoner euro, då budgeten var 1,3 miljoner euro.

Markförsäljningen överskred budgeten med 0,36 miljoner euro. Mark såldes till ett värde av cirka 5,46 miljoner euro, då budgeten var 5,1 miljoner euro.

Sibbo kommuns nettoinvesteringar exklusive affärsverken underskred budgeten med cirka 2,38 miljoner euro. Sibbo kommuns nettoinvesteringar exklusive affärsverken förverkligades till ett värde av cirka 18,3 miljoner euro då budgeten var cirka 20,68 miljoner euro.

Investeringar för affärsverket Sibbo Vatten utföll till ett belopp på cirka 2,3 miljoner euro, då budgeten var 2,3 miljoner euro.

Kommunens bruttoinvesteringar inklusive Sibbo Vatten underskred budgeten med cirka 2,4 miljoner euro och nettoinvesteringar underskred budgeten med cirka 3,25 miljoner euro. Kommunens nettoinvesteringar inklusive Sibbo Vatten uppgick till cirka 19,8 miljoner euro då budgeten var cirka 23 miljoner euro.

Inom bruttoinvesteringar var utbyggnadsinvesteringars del inklusive markköp cirka 62 % under år 2020 då återinvesteringar och saneringar täckte i praktiken resten av beloppet. Enligt principerna för anpassningsprogrammet hölls anskaffningarna av lösa anläggningstillgångar på en lägre nivå än budgeterat.

Investeringsdelens utfall

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Intäkter						
Kostnader	-3 430	-175	-3 605	-3 580	99	-5 863
Netto	-3 430	-175	-3 605	-3 580	99	-5 863

Utbyggnadsinvesteringarna utföll enligt budgeten.

Inom utbyggnadsinvesteringarna för infrastrukturen var de största projekten Kumlabron, Tarapottens arbetsplatsområde samt Arbetsplatsgatan, som alla blev färdiga och mottogs 2020. De här projekten slutförs under år 2021.

Planläggningen av speciellt småhusområden har accelererats och samtidigt har man utarbetat preliminära planer och översiktsplaner för kommunaltekniken i de ovan nämnda områdena. Översiktsplaner har utarbetats för detaljplaneområdena NG 8 Nickby gård, NG 8 Under spåret, NG 9 Norrängen, M3 Massby Danielsbacka, S 20 Söderkulla gård och T 9 Tasträsk IV.

Entreprenören ansvarig för gatubyggnaden vid Nickby terminal och Stora Byvägen genomförde arbetet som berättigar till de sista betalningsposterna inom år 2020, och de sista posterna i detta projekt har betalats under år 2020.

Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Intäkter				80		
Kostnader	-10 780	-70	-10 850	-10 474	97	-11 079
Netto	-10 780	-70	-10 850	-10 394	96	-11 079

Utbyggnadsinvesteringar i byggnader utföll nästan enligt budgeten.

Utbyggnaden av Sipoonlahden koulu och ändringsarbeten mottogs sommaren 2020. Orsaken till att en av betongplattorna var böjd utreds fortfarande, och därför har de sista betalningsraterna för hustekniken inte betalats. Projektet underskrider budgeten för år 2020 med 0,3 miljoner euro. Det bidrag som beviljades Sipoonlahti idrottspark (80 000 euro) har allokerats till projektet.

Utbyggnaden av Nickby Hjärta, fas 2 har framskridit enligt plan. Kostnadskalkylen underskrider budgeten något på grund av att anslagsallokeringen till gymnastiksalen respektive utbyggnaden ändrades. Helhetsprojektet kommer dock att överskrida budgeten med cirka 100 000 euro på grund av extra arbete i saneringsdelen och att arbeten har senarelagts på grund av coronaläget.

Återinvesteringar

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Intäkter				375		
Kostnader	-3 150	-30	-3 180	-3 159	99	-3 041
Netto	-3 150	-30	-3 180	-2 784	88	-3 041

Återinvesteringar i byggnader utföll enligt budgeten.

Återinvesteringen för Nickby Hjärtats fas 2, dvs. gymnastiksalen, utföll enligt plan. Helhetsprojektet Nickby Hjärta (gymnastiksal och utbyggnad) kommer dock att överskrida budgeten med cirka 100 000 euro på grund av extra arbete i saneringsdelen och att arbeten har senarelagts på grund av coronaläget. Gymnastiksalprojektet har beviljats bidrag till ett belopp på 0,375 miljoner euro.

Projektplaneringen av Sibbo räddningsstation och Söderkulla skola framskred enligt planerna. Den del av kostnaderna för projektet Nya Sockengården som överskred anslaget har genomförts som saneringsinvestering.

Saneringsinvesteringar

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Intäkter						
Kostnader	-9 020	3 985	-5 035	-4 798	95	-3 072
Netto	-9 020	3 985	-5 035	-4 798	95	-3 072

Saneringsinvesteringarna utföll nästan enligt den ändrade budgeten.

Nedskärningarna på grund av coronabromsen våren 2020 påverkade saneringsinvesteringarna för byggnader på följande sätt:

- Av objekt fastställda av tekniska utskottet genomfördes energieffektivitetsprojekt, byskolor, tätortsskolor och daghemprojekt, men av andra objekt fastställda/allokerade av utskottet valde man att inte genomföra projekt till ett belopp på 100 000 euro.
- I bildningscentret vid Fröken Miilis väg kommer servicebyggnaden i gymnastik- och underhållslokalerna att byggas först 2021.
- Byggandet av Jokipuiston koulu senarelades till 2021 upp till ett belopp på 2,0 miljoner euro. Under år 2020 kommer man att genomföra saneringar till ett belopp på 700 000 euro. Största delen av planeringen och saneringen av den nya delen hör till dessa. Arbetet inleds också i den gamla skoldelen.
- Andra fasen av Cook&Chill-köket genomförs till största del som planerat, men 100 000 euro senarelades till 2021 i planeringen av etapperna.

År 2020 inleddes flera saneringsinvesteringar, bland annat ovan nämnda stora specificerade saneringsprojekt. De fortsätter under år 2021. Därtill genomfördes flera mindre saneringsprojekt i bland annat skolor och daghem.

Allmänna investeringar

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Intäkter						
Kostnader	-410	190	-220	-226	103	-1 513
Netto	-410	190	-220	-226	103	-1 513

Allmänna investeringar omfattar både projekt som genomförs i samarbete med NTM-centralen respektive HRT och trafikledsprojekt. Av anslagen genomfördes bland annat planeringen av Söderkulla rondell och cykelparkering.

Allmänna investeringar överskred budgeten en aning. Överskridningen i investeringsdelen beror på att beläggningen av cykelparkeringen förnyades i ett något större område som planerat. Orsaken var att man ville säkerställa ett slutresultat av hög kvalitet. Utbetalningen av det understöd som beviljats cykelparkeringen sker år 2021 i stället för år 2020.

Anslaget för allmänna investeringar höjdes i slutet av året. Orsaken var att fakturor för anslutningen vid Lidl som byggdes vid Borgåvägen betalades först år 2020 (cirka 100 000 euro).

Markförsäljning och markköp

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Fast egendom						
Fast egendom, försäljning	4 200	900	5 100	5 459	107,0	4 752
Fast egendom, inköp	-2 500	900	-1 600	-1 039	64,9	-2 220
	1 700	1 800	3 500	4 421	126,3	2 533

Kommunens markförsäljningsinkomster uppgick till cirka 5,46 miljoner euro år 2020. Kommunen sålde bostadstomter i Ådalen, Herrgårdsbrinken och Bybergsbrinken i Nickby samt i tätortscentrumet i Söderkulla och i detaljplaneområden i Hassellunden och Eriksnäs. Företagstomter såldes i affärsområdet Sibbesborg samt i Lönnbacka arbetsplatsområde.

Mark skaffades framför allt i Nickby och Söderkulla. Totalt skaffades cirka 6,2 hektar mark.

Investeringar i lös egendom

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen	-1 490	350	-1 140	-868	76,2	-295
Social- och hälsovårdsutskottet	-200	175	-25	-		
Bildningsutskottet	-300	200	-100	-71	71,1	-139
Tekniska utskottet	-100	75	-25	-22	88,0	-19
Netto	-2 090	800	-1 290	-961	74,5	-453

Kommunstyrelsen investerade i it-anskaffningar, Bildningsavdelningen i anskaffningar av maskiner, möbler och utrustning och Avdelningen för teknik och miljö i anskaffningar av maskiner och utrustning.

Aktier och andelar

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen	-1 580,0	1 500,0	-80,0	790		
Netto	-1 580	1 500,0	-80	790		

Andelen som Inveon (Östra Nylands yrkesinstitut) betalade för kapitalinvesteringarna har antecknats som investeringsinkomster.

2.6 FINANSIERINGSDELENS UTFALL

ANSVARSPERSON (finansiering och likvida medel): Ekonomidirektör

Kommunens likviditet var god under hela räkenskapsåret. Under räkenskapsperioden utnyttjades kortfristiga krediter till ett totalt belopp på 50 miljoner euro inom ramen för den maximala befogenheten på 50 miljoner euro.

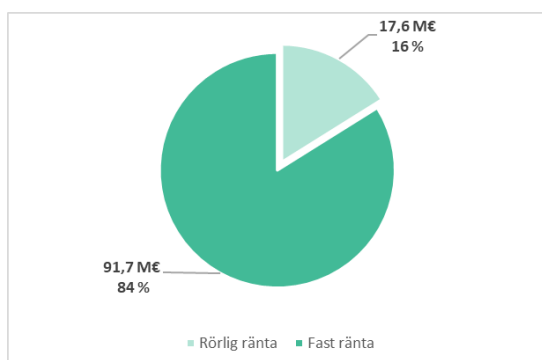
Kort- och långfristiga krediter amorterades till ett belopp av 9,35 miljoner euro, långfristiga lån lyftes till ett belopp av 33 miljoner euro.

BINDANDE MÅL		
Lånebeloppet 31.12.2020 max. 115 miljoner euro.	Lånebeloppet 31.12.2020 var 109,4 miljoner euro.	●

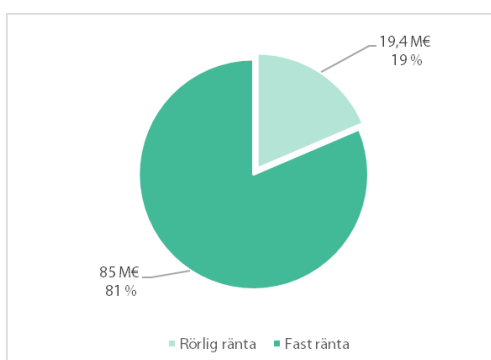
Finansieringsrisker

Den genomsnittliga räntan på kommunens långfristiga lån (inklusive finansinstitutets marginal) var 0,37 % under räkenskapsåret. Under föregående år var lånens genomsnittsränta 0,404 %.

Låneportfölj 31.12.2020
109,4 milj. euro



Låneportfölj 31.12.2019
105,6 milj. euro



Av lånen var 84 % lån med fast ränta och 17,6 % lån med rörlig ränta. Året innan var de motsvarande siffrorna 81 % och 19 %.

Låneportföljens sammansättning har ändrats från lån med rörlig ränta till lån med fast ränta.

I låneportföljen ingår ingen valutarisk, alla krediter är i euro.

Utfallet av budgetens finansieringsdel 2020

Primärkommunen utan Sibbo Vatten

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019	Ändr-% 2020/19
Verksamhet och investeringar							
Kassaflödet i verksamheten							
Årsbidrag	5 327	1 570	6 897	14 177	7 279	13 877	2,2
Extraordinära poster				0			
Korrektivposter till internt tillförda medel	-4 200	-900	-5 100	-5 274	-174	-4 780	10,4
	1 127	670	1 797	8 902	7 105	9 097	
Kassaflödet för investeringarnas del							
Investeringsutgifter	-32 960	7 100	-25 860	-24 277	1 583	-32 031	-24,2
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				455	455	225	102,2
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 200	900	5 100	6 294	1 194	7 111	-11,5
	-28 760	8 000	-20 760	-17 529	3 232	-24 694	
Verksamhet och investeringar, netto	-27 633	8 670	-18 963	-8 626	10 336	-15 597	79
Finansieringsverksamhet							
Förändringar i utlåningen							
Minskning av utlåningen	0		0	-1	-1	-179	
Förändringar i lånebeståndet							
Ökning av långfristiga lån	33 600		33 600	33 000	-600	10 000	230,0
Minskning av långfristiga lån	-9 400		-9 400	-9 356	45	-8 305	12,6
Förändring av kortfristiga lån	3 000		3 000	-20 000	-23 000	35 000	-157,1
Förändringar i eget kapital							
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital							
Förändring av omsättningstillgångar						22	-100,0
Förändring av fordringar				2 133	2 133	2 175	-1,9
Förändring av räntefria skulder				-4 037	-4 037	-16 066	-74,9
Inverkan på likviditeten	27 200			1 739	-15 125	22 795	-92,4

2.7 SAMMANFATTNING AV HUR ANSLAG OCH INKOMSTBUDGETAR HAR UPPNÅTTS

Primärkommunen utan Sibbo Vatten

	Anslag 1 000 €						Beräknade inkomster 1 000 €				
	Bindning	Urspr. budget	Budget-ändring	Budget efter ändring	Utfall	Avvikelse	Urspr. budget	Budget-ändring	Budget efter ändring	Utfall	Avvikelse
DRIFTSEKONOMIDEL											
Centralvalnämnden	N	0		0	0	0			0		0
Revisionsnämnden	N	0		0	-41	-41	0		0		0
Kommunstyrelsen	N	-20 598	-314	-20 912	723	21 635	19 182	150	19 332	18 810	-522
Social- och hälsovårdsutsk.	N	-68 939	-933	-69 872	-69 925	-53	12 064	0	12 064	9 857	-2 207
Bildningsutskottet	N	-57 579	1 316	-56 263	-54 499	1 764	3 676	0	3 676	3 704	28
Utskottet för teknik och miljö	N	-20 494	76	-20 419	-6 785	13 633	12 392	-725	11 667	11 828	161
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster	B						110 000	-4 500	105 500	107 044	1 544
Statsandelar	B						15 496	6 500	21 996	23 569	1 573
Ränteinkomster	B								0	78	78
Övriga finansiella inkomster	B						945		945	944	-1
Ränteutgifter	B	-910		-910	-470	440					0
Ersättning för grundkapital	B				0						
Övriga finansiella utgifter	B				-24	-24					
kostnader	N					0					
INVESTERINGSDEL											
inv.menoihin										455	
Laajennusinvestoinnit kaava-alueet	N	-3 430	-175	-3 605	-3 580	25					
Laajennusinvestoinnit, rakennukset	N	-10 780	-70	-10 850	-10 474	376					
Uudelleen investoinnit	N	-3 150	-30	-3 180	-3 159	21					
Peruskorjausinvestoinnit	N	-9 020	3 985	-5 035	-4 798	237					
Yleiset investoinnit	N	-410	190	-220	-226	-6					
Fast egendom	N	-2 500	900	-1 600	-1 039	561					
Lös egendom	N	-2 090	800	-1 290	-961	329					
Aktier och andelar	N	-1 580	1 500	-80	790	870					
FINANSIERINGSDEL											
Förändringar av utlåningen	B				-1						
Förändringar av Pitkäaikaisten lainojen muutokset	B						33 600		33 600	33 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	B	-9 400		-9 400	-9 356	45					
Förändringar av eget kapital	B				-20 000	-20 000	3 000		3 000		
Övriga förändringar i likviditeten	B				0	0					
Inverkan på likviditeten	N			0	-1 905	-1 905	499		499		-499
TOTALT		-210 880	7 245	-203 636	-185 730	17 906	210 852		212 279	209 290	3 756

1) N=bindande nettoanslag/nettoinkomst, B=bindande bruttoanslag/bruttoinkomst

3 BOKSLUTSKALKYLER

3.1 RESULTATRÄKNING

Primärkommunen & Sibbo Vatten, elimineringarna beaktade

Euro	1.1 - 31.12.2020		1.1 - 31.12.2019	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	8 449 934,58		8 591 584,21	
Avgiftsintäkter	5 699 426,70		6 856 350,31	
Understöd och bidrag	907 471,72		867 881,05	
Övriga verksamhetsintäkter	9 950 249,90	25 007 082,90	9 388 419,46	25 704 642,41
Tillverkning för eget bruk			407,38	
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader	-60 693 042,62		-58 115 633,42	
Löner och arvoden	- 48 687 203,31	-	47 028 467,70	
Lönebikostnader	-12 005 839,31		-11 087 165,72	
Pensionskostnader	- 10 081 607,72	-	9 635 940,99	
Övriga lönebikostnader	- 1 924 231,59	-	1 451 224,73	
Köp av tjänster	- 56 794 126,78	-	56 415 019,50	
Material, förnödenheter och varor	- 7 994 380,98	-	8 547 481,52	
Understöd	- 8 360 592,08	-	7 883 282,76	
Övriga verksamhetskostnader	- 5 470 828,01	-139 312 970,47	7 454 298,80	-138 415 716,00
Verksamhetsbidrag		-114 305 887,57		-112 711 073,59
Skatteinkomster	107 044 123,10		103 220 736,09	
Statsandelar	23 569 420,00		15 114 230,00	
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	78 760,21		48 194,33	
Övriga finansiella intäkter	212 964,56		197 931,28	
Räntekostnader	- 470 209,02	-	463 090,20	
Övriga finansiella kostnader	- 24 763,01	130 410 295,84	12 632,46	118 105 369,04
Årsbidrag		16 104 408,27		5 394 295,45
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	- 9 170 034,80	-	7 836 003,61	
Nedskrivningar	- 5 627 328,71	- 14 797 363,51	6 132 805,41	- 13 968 809,02
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter			9 572 495,89	
Extraordinära kostnader		-	1 064 559,95	8 507 935,94
Räkenskapsperiodens resultat	1 307 044,76	1 307 044,76	66 577,63	66 577,63
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivnings -	11 277 125,71			1 156 017,01
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	12 700 000,00	1 422 874,29		0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder				
Över-/ (under)skott		2 729 919,05		1 089 439,38

3.2 FINANSIERINGSKALKYL

Primärkommunen och Sibbo Vatten, interna elimineringar beaktade

Euro	1.1 - 31.12.2020		1.1 - 31.12.2019	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	16 104 408,27		5 394 295,45	
Extraordinära poster			8 507 935,94	
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 5 274 420,86	10 829 987,41	- 4 779 642,34	9 122 589,05
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	- 26 580 912,28		- 37 812 936,39	
Finansieringsandelar för	455 000,00		225 000,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 293 700,44	- 19 832 211,84	7 111 356,20	- 30 476 580,19
Verksamhetens och investeringarnas	- 9 002 224,43		- 21 353 991,14	
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen				
Minskning av utlåningen	100,00	100,00		-
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	33 000 000,00		10 000 000,00	
Minskning av långfristiga lån	- 9 355 534,01		- 8 305 112,63	
Förändring av kortfristiga lån	- 20 000 000,00	3 644 465,99	35 000 000,00	36 694 887,37
Förändringar i eget kapital				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital				
Förändring av omsättningstillgångar			22 208,83	
Förändring av fordringar	1 862 558,76		2 109 690,97	
Förändring av räntefria skulder	- 3 392 555,32	- 1 529 996,56	- 11 804 463,72	- 9 672 563,92
Kassaflödet för finansieringens del	2 114 569,43		27 022 323,45	
Förändring av likvida medel	- 6 887 655,00		5 668 332,31	
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	5 916 037,45		12 803 692,45	
Likvida medel 1.1	12 803 692,45	-	7 135 360,14	

3.3 BALANSRÄKNING

Primärkommunen & Sibbo Vatten, elimineringarna beaktade

AKTIVA	Euro	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA		261 477 007,66	251 029 838,47
Immateriella tillgångar		380 412,10	126 152,21
Immateriella rättigheter		313 904,12	
Övriga utgifter med lång verkningstid		66 507,98	126 152,21
Materiella tillgångar		215 812 530,31	203 990 529,72
Mark- och vattenområden		40 473 478,33	39 517 437,94
Byggnader		100 330 807,76	78 872 671,23
Fasta konstruktioner och anordningar		59 857 824,98	53 759 321,61
Maskiner och inventarier		486 704,46	941 723,59
Övriga materiella tillgångar		56 580,60	56 580,60
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar		14 607 134,18	30 842 794,75
Placeringar		45 284 065,25	46 913 156,54
Aktier och andelar		45 281 909,26	46 910 900,55
Övriga lånefordringar		2 155,99	2 255,99
FÖRVALTADE MEDEL		265 955,06	264 591,18
Statliga uppdrag			
Donationsfondernas särskilda täckning		142 649,55	140 685,67
Övriga förvaltade medel		123 305,51	123 905,51
RÖRLIGA AKTIVA		11 082 882,66	19 833 096,42
Omsättningstillgångar			
Material och förnödenheter			
Fordringar		5 166 845,21	7 029 403,97
Långfristiga fordringar		50 900,00	63 827,00
Lånefordringar		50 000,00	50 000,00
Övriga fordringar		900,00	13 827,00
Resultatregleringar			
Kortfristiga fordringar		5 115 945,21	6 965 576,97
Kundfordringar		2 841 253,45	3 278 751,31
Lånefordringar		9 567,47	6 387,23
Övriga fordringar		1 370 050,83	2 360 140,93
Resultatregleringar		895 073,46	1 320 297,50
Finansiella värdepapper		73,20	73,20
Aktier och andelar		73,20	73,20
Kassa och bank		5 915 964,25	12 803 619,25
AKTIVA SAMMANLAGT		272 825 845,38	271 127 526,07

PASSIVA	Euro	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL		87 900 625,97	85 170 706,92
Grundkapital		68 113 361,72	68 113 361,72
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder		17 057 345,20	15 967 905,82
Räkenskapsperiodens över-/underskott		2 729 919,05	1 089 439,38
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		40 305 843,91	41 728 718,20
Avskrivningsdifferenser		34 655 843,91	23 378 718,20
Reserver		5 650 000,00	18 350 000,00
AVSÄTTNINGAR		273 642,24	135 642,24
Övriga avsättningar		273 642,24	135 642,24
FÖRVALTAT KAPITAL		265 955,06	264 591,18
Statliga uppdrag			
Donationsfondernas kapital		265 955,06	264 591,18
FRÄMMANDE KAPITAL		144 079 778,20	143 827 867,53
Långfristigt		84 579 037,59	67 957 918,36
Masskuldebrevslån			
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		69 030 000,00	47 910 000,00
Lån från offentliga samfund		90 490,94	113 996,25
Erhållna förskott			
Anslutningsavgifter och övriga skulder		15 458 546,65	19 933 922,11
Kortfristigt		59 500 740,61	75 869 949,17
Masskuldebrevslån			
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		40 230 000,00	57 680 000,00
Lån från offentliga samfund		23 505,35	25 534,05
Erhållna förskott		1 545 457,16	743 022,68
Leverantörsskulder		7 754 272,13	9 339 583,20
Anslutningsavgifter och övriga skulder		1 242 863,90	1 217 896,54
Resultatregleringar		8 704 642,07	6 863 912,70
PASSIVA SAMMANLAGT		272 825 845,38	271 127 526,07

3.4 KONCERNKALKYLER

Koncernresultaträkning

Euro	1.1 - 31.12.2020	1.1 - 31.12.2019
Verksamhetsintäkter	74 676 666,36	74 972 429,11
Verksamhetskostnader	-191 782 498,38	-186 153 069,63
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	15 595,22	23 257,03
Verksamhetsbidrag	-117 090 236,80	-111 157 383,50
Skatteinkomster	107 044 123,10	103 220 736,09
Statsandelar	26 146 845,47	17 431 094,18
Finansiella intäkter och kostnader	-378 844,13	-410 899,77
Ränteintäkter	81 904,20	52 085,23
Övriga finansiella intäkter	234 339,84	224 824,32
Räntekostnader	-508 005,45	-505 234,81
Ersättning för grundkapital		
Övriga finansiella kostnader	-187 082,72	-182 574,52
Årsbidrag	15 721 887,64	9 083 547,00
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-12 561 284,24	-17 621 787,07
Omistuksen eliminoointierot	571 264,52	1 661 418,37
Nedskrivningar	-5 307 720,87	569,19
Extraordinära poster	-411,82	6 311 092,34
Räkenskapsperiodens resultat	-1 576 264,76	-565 160,18
Bokslutsdispositioner		
Räkenskapsperiodens skatter och beräknade skatter	-15 856,70	-14 178,84
Räkenskapsperiodens skatter	-5 713,21	-3 174,48
Beräknade skatter	-10 143,49	-11 004,36
Minoritetsandelar	32 021,67	-12 538,52
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	-1 560 099,79	-591 877,54

Koncernfinansieringskalkyl

	31.12.2020	31.12.2019
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	15 721 887,65	9 083 547,00
Extraordinära poster	-411,82	6 311 092,34
Skatter under verksamhetsåret	-5 713,21	-3 174,48
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 069 815,38	-2 747 058,27
	10 645 947,23	12 644 406,59
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-30 950 633,96	-43 089 415,28
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	531 812,32	242 672,81
Inkostier från överlåtelse av tillgångar bland beståer	7 470 937,60	7 888 530,78
	-22 947 884,04	-34 958 211,69
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-12 301 936,81	-22 313 805,10
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-94,62	-1 276,94
Minskning av utlåningen	100,00	177,73
	5,38	-1 099,21
Förändringar av lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	37 067 315,94	13 005 753,44
Minskning av långfristiga lån	-9 887 447,13	-8 874 921,65
Förändring av kortfristiga lån	-20 991 283,38	35 889 015,54
	6 188 585,43	40 019 847,34
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	279,73	325,75
Förändring av omsättningstillgångar	-427 928,08	45 394,67
Förändring av fordringar	2 819 525,26	-2 828 515,99
Förändring av räntefria skulder	2 960 514,93	-9 446 723,21
Övriga förändringar av av likviditeten	5 352 391,84	-12 229 518,78
Finansieringens kassaflöde	11 540 982,65	27 789 229,34
Förändring av likvida medel	-760 954,16	5 475 424,23
Likvida medel 31.12	16 785 994,52	17 546 948,67
Likvida medel 1.1	17 546 948,67	12 071 524,44

Koncernbalansräkning

AKTIVA	2 020	2 019
BESTÅENDE AKTIVA	271 495 506,40	261 465 996,46
Immateriella tillgångar	2 934 153,00	3 136 256,21
Immateriella rättigheter	2 179 154,82	1 783 981,05
Övriga utgifter med lång verkningstid	687 858,87	1 275 813,90
Förskottsbetalningar	67 139,31	76 461,28
Materiella tillgångar	261 370 927,45	250 811 338,88
Mark- och vattenområden	41 178 503,41	40 308 147,80
Byggnader	136 879 234,50	116 752 129,55
Fasta konstruktioner och anordningar	61 817 559,45	56 263 276,33
Maskiner och inventarier	2 720 398,35	3 233 718,08
Övriga materiella tillgångar	148 272,89	237 608,16
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	18 626 958,85	34 016 458,97
Placeringar	7 190 425,96	7 518 401,35
Andelar i intressesamfund	1 842 608,63	1 608 667,11
Övriga aktier och andelar	5 325 298,78	5 886 620,76
Masskuldebrevsfordringa r		
Övriga lånefordringar	2 511,44	2 789,16
Övriga fordringar	20 007,11	20 324,32
FÖRVALTADE MEDEL	496 117,01	395 411,05
Statliga uppdrag	58 709,03	10 953,48
Donationsfondernas särskilda täckning	248 362,32	224 885,97
Övriga förvaltade medel	189 045,65	159 571,60
RÖRLIGA AKTIVA	25 374 103,95	28 526 655,27
Omsättningstillgångar	871 129,84	443 201,77
Material och förnödenheter	801 654,74	368 825,75
Varor under tillverkning	63 477,41	68 029,73
Färdiga produkter	1 440,47	
Övriga omsättningstillgångar	4 557,22	6 346,29
Fordringar	7 716 979,58	10 536 504,83
Långfristiga fordringar	51 685,24	64 636,74
Kundfordringar		
Lånefordringar	50 000,00	50 698,45
Övriga fordringar	1 011,29	13 938,29
Resultatregleringar	673,95	0,00
Kortfristiga fordringar	7 665 294,34	10 471 868,09
Kundfordringar	4 067 342,93	5 668 856,54
Lånefordringar	9 619,72	6 389,25
Övriga fordringar	2 264 867,81	2 992 898,14
Resultatregleringar	1 323 463,88	1 803 724,17
Finansiella värdepapper	923 311,88	1 190 474,37
Aktier och andelar	1 312,41	1 312,41
Placeringar i penningmarknadsinstru	382 825,73	186 961,40
Övriga värdepapper	539 173,74	1 002 200,56
Kassa och bank	15 862 682,64	16 356 474,29
AKTIVA TOTALT	297 365 727,36	290 388 062,79

PASSIVA	2 020	2 019
EGET KAPITAL	128 053 996,39	129 643 297,25
Grundkapital	68 113 361,73	68 113 361,72
Uppskrivningsfond		
Övriga egna fonder	94 386,08	189 844,21
Överskott (underskott) från tidigare räkensk	61 406 348,37	61 931 968,86
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 560 099,79	-591 877,54
MINORITETSANDELAR	332 344,59	385 685,18
FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
AVSÄTTNINGAR	667 995,21	699 561,72
Avsättningar för pensioner	10 890,52	11 488,88
Övriga avsättningar	657 104,68	688 072,85
FÖRVALTAT KAPITAL	498 203,05	397 217,36
Statliga uppdrag	58 764,74	10 953,48
Donationsfondernas kapital	373 428,79	350 146,28
Övrigt förvaltad kapital	66 009,52	36 117,59
FRÄMMANDE KAPITAL	167 813 188,12	159 262 301,28
Långfristigt	97 252 753,97	73 009 818,91
Masskuldebrevslån		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	81 673 519,53	58 203 779,20
Lån från offentliga samfund	118 389,80	115 030,36
Lån från övriga kreditgivare		
Erhållna förskott	31 412,45	40 510,69
Anslutningsavgifter och övriga skulder	15 408 985,34	14 629 789,45
Resultatregleringar		
Laskennalliset verovelat	20 446,85	20 709,19
Kortfristigt	70 560 434,15	86 252 482,38
Masskuldebrevslån		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	41 395 457,11	59 286 637,53
Lån från offentliga samfund	27 020,63	26 011,33
Lån från övriga kreditgivare		
Erhållna förskott	2 371 751,05	1 547 174,67
Leverantörsskulder	11 396 095,44	12 119 183,51
Anslutningsavgifter och övriga skulder	2 094 102,94	1 905 217,45
Resultatregleringar	13 168 518,48	11 268 475,01
Laskennalliset verovelat	107 488,50	99 782,87
PASSIVA TOTALT	297 365 727,36	290 388 062,79

4 NOTER TILL BOKSLUTET

4.1 VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Värdering av tillgångar bland bestående aktiva

Immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen i avsnittet om grunderna för avskrivningar enligt plan.

Värdering av placeringar

Poster av placeringskaraktär bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt det vägda medelanskaffningspriset eller till en lägre sannolik anskaffningsutgift eller till beloppet av det sannolika överlåtelsepriset.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Det skedde inga förändringar i kommunens struktur år 2020.

Skyldighet att täcka underskott

Till följd av ovan anförda bestämmelser är kommunerna skyldiga att täcka väsentliga och långvariga underskott i sådana samkommuner som kommunen är medlem i.

4.2 PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDE AV KONCERNBOKSLUT

Uppställningsform

Koncernkalkylen utfördes i CGI:s Konsta-program.

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbalansräkningen har sammanställts alla dottersammanslutningar (ägarandel över 50 %) samt alla samkommuner där kommunen är medlem.

Av de intressebolag i vilka kommunen äger över 20 % har man sammanställt tre, vars bokslutsuppgifter var tillgängliga. Angående intressebolaget Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy har enbart tidigare räkenskapsperioder sammanställts. Angående Bostads Ab Sibbo Tallmo har sammanställningen inte utförts som under de senaste åren.

Angående intressebolaget Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab har bokslutet upprättats enligt kapitel 2 respektive 3 i statsrådets förordning om uppgifter som ska tas upp i små- och mikroföretags bokslut.

Interna transaktioner och interna bidrag

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsammanslutningar och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats med undantag för transaktioner av ringa betydelse. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har eliminerats. Detta gäller också en försäljningsvinst som uppstod i samband med en apportöverlåtelse och uppskrivningar av fastigheternas värde.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dess dottersamfunds interna innehav har eliminerats enligt den nominella metoden (parivärdesmetoden).

Kommunens och dess dottersamfunds samt samkommunernas interna innehav har eliminerat. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på räkenskapsperioden för anskaffningen.

Minoritetsandelar

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

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

Avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar i bostadsaktiebolag och andra ömsesidiga fastighetsdotterbolag har inte korrigerats enligt plan. De har ringa påverkan på koncernbalansen.

Ägarintressesamfund

Ägarintressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

Avskrivningsdifferenser och reserver

I koncernens balansräkning har frivilliga och skattebaserade reserver samt avskrivningsdifferenser fördelats på fritt eget kapital och latent skatteskuld.

Fördelningen har tagits i beaktande vid elimineringen av innehav, separeringen av minoritetsandelar samt sammanställningen av ägarintressesammanslutningar. Angående intressebolag har avskrivningsdifferenser och reserver inte beaktats under föregående år.

Noter angående resultaträkningen

Innefattar primärkommunen och Sibbo Vatten exklusive ömsesidiga fastighetsaktiebolagen.

Avvikande värderings- och periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder

Koncernbokslutet ha uträttas enligt samma värderings- och periodiseringsprinciper som kommunens bokslut.

Avvikande räkenskapsperioder

Samkommunen för yrkesutbildning i östra Nyland upplöstes 31.10.2020, och den sista sammanställningen i koncernbokslutet är av detta datum.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden

Upplösning av Samkommunen för yrkesutbildning i östra Nyland 31.10.2020.

Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsövägen 1 bygganden såldes till kommunen som en del av upplösningen som sker 2021. Byggnadens värde och till dess hörande internt bidrag för år 2016 har antecknats i nedskrivningarna.

Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Samkommunen Mellersta Nylands Vatten har under den föregående räkenskapsperioden sammanställts med en felaktig andelsprocent, 26,6 %. Den rätta andelsprocenten var 16,81 %.

Kårkulla samkommun har nu sammanställts som en samkommun, i fjol som en koncern. Uppgifterna från tidigare år har inte korrigerats. Ändringarna har beaktats i bokslutet.

I samband med att koncernprogrammet CGI Konsta togs i bruk upptäcktes det ett behandlingsfel gällande poster i eget kapital under den föregående räkenskapsperioden, vilket leder till att saldon under Övriga egna fonder respektive Tidigare räkenskapsperiodernas över/underskott har ändrats. Ändring mellan posterna är 414 238,27 euro:

Övriga egna fonder, euro

-	31.12.2019	604 082,48
-	1.1.2020	189 844,21
-	skillnad	-414 238,27

Tidigare räkenskapsperiodernas över/underskott, euro

-	31.12.2019	60 925 853,05
-	1.1.2020	61 340 091,32
-	skillnad	-414 238,27

Övriga egna fonder 1.1 189 844,21

-	Ändringar i koncernbolag	-29 201,08
-	Överföring mellan posterna (Mellersta Nylands Vatten)	-66 257,04

Övriga egna fonder 31.12 94 386,08

Tidigare räkenskapsperiodernas över/underskott 1.1 61 340 091,32

-	Överföring mellan posterna (Mellersta Nylands Vatten)	66 257,04
---	---	-----------

Tidigare räkenskapsperiodernas över/underskott 31.12 61 406 348,36

Förändringar i koncernstrukturen under räkenskapsperioden

Ägarandelen för Samkommunen Mellersta Nylands Vatten har rättats: 26,06 % → 16,99 %

4.3 VERKSAMHETSINTÄKTER PRESENTERADE SOM AV KOMMUNEN FASTSTÄLLDA UPPGIFTSHELHETER

	Koncernen 2020	2019	Kommunen 2020	2019
Allmän förvaltning	6 751 679,79	6 248 202,55	6 508 341,49	5 934 495,99
Social- och Bildningsavdelningen	45 835 766,21	44 549 815,64	6 925 015,27	8 214 810,32
Avdelningen för teknik och miljö	3 917 416,68	5 050 934,26	3 693 004,33	3 958 274,06
	18 171 803,68	19 123 476,65	7 880 721,81	7 596 654,66
Kommunens verksamhetsintäkter totalt	74 676 666,36	74 972 429,11	25 007 082,90	25 704 235,03

4.4 SPECIFIKATION AV SKATTEINTÄKTER

	2020	2019
Kommunens inkomstskatt	92 584 778,73	88 838 532,76
Andel av samfundsskatteintäkter	5 348 751,43	4 366 187,90
Fastighetsskatt	9 110 592,94	10 016 015,43
Skatteinkomster totalt	107 044 123,10	103 220 736,09

4.5 SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

	2020	2019
Statsandelen för kommunal basservice	24 509 402,00	22 184 032,00
Därav: Utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomsterna (+/-)	-5 932 444,00	-5 573 708,00
Utjämning till följd av systemändringen (+/-)		
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-1 762 965,00	-1 496 094,00
Verotulomenetysten korvaus	6 755 427,00	
Statsandelar sammanlagt	23 569 420,00	15 114 230,00

4.6 SPECIFIKATION AV KÖP AV TJÄNSTER

	2020	2019
Köp av kundtjänster	39 989 774,90	33 427 634,72
Köp av övriga tjänster	16 804 351,88	22 988 450,00
Skatteinkomster totalt	56 794 126,78	56 416 084,72

4.7 GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH ÄNDRINGAR I DEM

Avskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan har beräknats på anskaffningsutgiften för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och avskrivningsmetoderna är:

Övriga utgifter med lång verkningstid		
Adb-program	2 år	Linjär avskrivning
Övriga	2–5 år	Linjär avskrivning*
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	25 år	Linjär avskrivning
Bostadsbyggnader	30 år	Linjär avskrivning
Övriga byggnader	10–20 år	Linjär avskrivning
Gator, vägar, torg och parker	20 år	Linjär avskrivning
Nätverk	30 år	Linjär avskrivning
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	10–15 år	Linjär avskrivning
Transportmedel	5–10 år	Linjär avskrivning
Datautrustning	3 år	Linjär avskrivning
Övrig utrustning och möbler	3–5 år	Linjär avskrivning

Naturresurser

Avskrivning enligt användning

Små anskaffningar inom bestående aktiva, vars anskaffningskostnad är lägre än 10 000, har kommunen bokfört som årskostnader.

Vid avskrivningarna har ovanstående avskrivningsplan följts för de objekt som blivit färdiga år 2015. För tillgångar som blivit färdiga under tidigare år har man använt längre avskrivningstider utgående från särskilda kriterier som erhållits. Under gruppen Övriga immateriella tillgångar* har dock beträffande Sibbo kommuns investeringar i andra kommuners vatten- och avloppsverk (t.ex. Sibbo kommuns andel i Viksbacka reningsverk) tillämpats maximal rekommenderad avskrivningstid på 20 år.

4.8 ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR

	2020	2019
Avsättning för istandsättande av avstjälningsplats 1.1	70 489,01	70 489,01
Ökningar under räkenskapsperioden		
Minskningar under räkenskapsperioden		
Avsättning för istandsättande av avstjälningsplats 31.12	70 489,01	70 489,01
Avsättning för täckande av Kungsvägens arbetshälsas underskott 1.1		65 153,23
Ökningar under räkenskapsperioden		
Minskningar under räkenskapsperioden		
Avsättning för täckande av Kungsvägens arbetshälsas underskott 31.12	65 153,23	65 153,23
Avsättning för täckande av samkommuners underskott 1.1		27 463,72
Ökningar under räkenskapsperioden	138 000,00	
Minskningar under räkenskapsperioden		-27 463,72
Avsättning för täckande av samkommuners underskott 31.12	138 000,00	0,00

4.9 FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER FRÅN TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från överlåtelse, aktier	289,26	97 825,12		97 825,12
Vinster från överlåtelse av mark- och vattenområden	5 285 535,42	4 606 799,45	5 285 535,42	4 606 756,74
Vinster från överlåtelse av byggnader	173 850,00	48 372,82	173 850,00	47 596,76
Övriga överlåtelsevinster	230 390,59	11 599,11		
Överlåtelsevinster totalt	5 690 065,27	4 764 596,50	5 459 385,42	4 752 178,62
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning, byggnader	46964,56		46 964,56	
Förlust vid överlåtelse av mark- och vattenområden				
Förlust vid försäljning, övrigt	620035,25	-792,32		
Försäljningsförluster totalt	666 999,81	-792,32	46 964,56	0,00

4.10 SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

	2020	2019
Dividendintäkter från andra samfund	10 804,80	10 800,00
Ränta på grundkapital från samkommuner	155 999,78	155 999,78
Totalt	166 804,58	166 799,78

4.11 SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER

	2020	2019
Extraordinära intäkter		
Sipoonranta Oy:n kanssa tehtyjen maankäytösopimusten ja kiinteistökauppojen purkamisesta aiheutunut taseeseen kirjattujen saatujen ennakoiden kirjaaminen maankäytösopimustuotoiksi		9 572 495,89
Extraordinära intäkter totalt	0,00	9 572 495,89
Extraordinära kostnader		
Myytyjen tonttien maaperän puhdistaminen Sipoonranta Oy:n kanssa tehtyihin maankäytösopimukseen 1 ja 2 liittyneiden kiinteistöjen palautumisesta kunnalle aiheutunut myyntitappio		165 107,95
		900 050,00
Extraordinära kostnader totalt	0,00	1 065 157,95

Noter angående balansräkningen

Noter till aktiva i balansräkningen

4.12 MATERIELLA OCH IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

Bestående aktiva

Materiella tillgångar	Immateriella tillgångar		Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1		126 152,21	126 152,21
Ökningar under räkenskapsperioden			
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			
Minskningar under räkenskapsperioden		-912,92	-912,92
Överföringar mellan poster avskrivningar	314 764,13	-58 731,31	-59 591,32
Nedskrivningar och återföringar av dem			
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	313 904,12	66 507,98	380 412,10
Uppskrivningar			
Tilläggsavskrivningar (under 1 000 e)			

Materiella tillgångar	Materiella tillgångar						Totalt
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Förskottsbet. och pågående nyanläggningar	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	39 517 437,94	78 872 671,23	53 759 321,61	941 723,59	56 580,60	30 842 794,75	203 990 529,72
Ökningar under räkenskapsperioden	1 000 591,97	50 000,00		71 125,00		25 084 174,31	26 205 891,28
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden		-57 040,14					-57 040,14
Minskningar under räkenskapsperioden	-44 551,58	-72 502,81	-20 216,31	-6 672,95			-143 943,65
Överföringar mellan poster avskrivningar		31 282 487,30	9 700 581,46	22 001,99		-41 319 834,88	-9 080 062,91
Nedskrivningar och återföringar av dem		-4 788 079,86	-3 581 861,78	-541 473,17			-4 788 079,86
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	40 473 478,33	100 330 807,76	59 857 824,98	486 704,46	56 580,60	14 607 134,18	215 812 530,31
Uppskrivningar							
Tilläggsavskrivningar (under 1 000 e)							-30 380,57

Värdenedskrivningar

Söderkulla hälsostation	80103,38
Sipoonlahden koulu	4 175 525,60
Brandstationen	280849,37
Nickby busstation	51596,18
Nickby hälsostation	98491,13
Ungdomsgården Pleissi	52 668,07
Gamla polishuset	24 626,88
Kommunens depå	17905,47
Nickby sjukhus	6313,78
	4 788 079,86

Placeringar

	Aktier och andelar				Totalt
	Aktier, koncernbolag	Aktier, intressebolag	Andelar i samkommuner	Övriga aktier och andelar	
Anskaffningsutg. 1.1	33 167 506,72	534 872,44	8 773 875,49	4 434 645,90	46 910 900,55
Ökningar				21,00	21,00
Minskningar	-827 500,00		-801 512,29		-1 629 012,29
Anskaffningsutg. 31.12	32 340 006,72	534 872,44	7 972 363,20	4 434 666,90	45 281 909,26
Arvonalennukset			Arvonalennukset		
Kesk.kiint.Oy Terveystie 1	-827 500,00				
Sam.för yrkesutb.i östra Nyland			-11 748,85		

	Msb-, övriga låne- och övriga fordringar	
	Samfund	Totalt
Anskaffningsutg. 1.1	2 255,99	2 255,99
Ökningar		0,00
Minskningar	-100,00	-100,00
Överföringar		0,00
Anskaffningsutg. 31.12	2 155,99	2 155,99

Väsentliga ändringar i värdet på samkommunandelar

	Balansvärde 1.1	Ökningar under räkenskapsperioden	Minskningar under räkenskapsperioden	Balansvärde 31.12	Kommunens andel i samkommunens grundkapital	Differens
Samkommunen för yrkesutbildning i Östra Nyland	801 512,29		-801 512,29			

Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund

Namn	Y-tunnus	Koncernens ägarandel, %	av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskapernas vinst/förlust
Dottersamfund					
Bostads Ab Gransångaren	0877809-5	100,00	185 272,47	215 957,38	7,80
Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo lshall Ab	1488818-6	51,60	236 889,23	531 085,19	-46 222,37
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 14	2732804-9	100,00	24 242 596,11	64 948,07	-1 001 939,52
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 18	2732807-3	100,00	6 187 547,48	29 397,78	-212 519,43
Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Hälsövägen 1	2732810-2	100,00	191 365,87	4 864,68	-635 074,05
		Totalt	31 043 671,16	846 253,10	-1 895 747,57
Samkommuner					
HUS Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä konserni	1567535-0	1,32	4 986 969,37	16 174 640,59	8 396,99
Eteva kuntayhtymä konserni	0203300-9	0,80	144 202,13	395 285,23	4 712,62
Kärkulla samkommun	0204197-3	4,37	354 882,57	1 721 859,32	-105 473,71
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä konserni	0213834-5	4,45	3 399 941,88	459 896,05	203 954,40
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä	0131665-6	16,99	2 927 252,48	1 096 879,44	34 233,78
Uudenmaan liitto	0201296-1	1,19	20 422,55	21 229,09	-473,89
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	2274586-3	1,55	116 579,10	2 488 894,77	-1 102 930,00
		Totalt	11 950 250,08	22 358 684,49	-957 579,82
Intressesamfund					
Bostads Ab Sibbo Vintergröna	0212887-6	29,60	49 652,84	-136,52	494,39
Asunto Oy Sato-Talma	0661055-5	23,80			
Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	2166899-0	33,51	102 336,32	2 449 530,76	6 140,91
Bostads Ab Sibbo Tallmo	1522656-3	50,00	157 644,39	2 082,70	1 132,36
		Totalt	309 633,55	2 451 476,94	7 767,66

4.13 SPECIFIKATION ÖVER FORDRINGAR

	2020	2019
Kortfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	52 872,88	4 859,08
Totalt	52 872,88	4 859,08
Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem		
Kundfordringar	6 492,50	17 981,36
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	47 552,64	5 417,53
Totalt	54 045,14	23 398,89
Fordringar på intresse- och andra ägarintressesamfund		
Kundfordringar	3 943,47	4 656,20
Totalt		
Fordringar sammanlagt	106 918,02	28 257,97

4.14 VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA INOM KORTFRISTIGA FORDRINGAR

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar				
Krediteringar från kommuner och samkommuner	528 484,32	2 093,30	528 447,82	2 093,30
Övriga inkomster som inte erhållits	794 979,56	1 318 204,20	366 625,64	1 318 204,20
Ickeerhållna inkomster totalt	1 323 463,88	1 320 297,50	895 073,46	1 320 297,50
Kortfristiga resultatregleringar totalt	1 323 463,88	1 320 297,50	895 073,46	1 320 297,50

Noter till passiva i balansräkningen

4.15 SPECIFIKATION AV DET EGNA KAPITALET

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Grundkapital 1.1	68 113 361,72	68 113 361,72	68 113 361,72	68 113 361,72
Ökningar				
Grundkapital 31.12	68 113 361,72	68 113 361,72	68 113 361,72	68 113 361,72
Övriga egna fonder 1.1	189 844,21	621 292,26		
Lisäykset		5 367,90		
Vähennykset	-29 201,08	-22 577,68		
Siirrot erien välillä	-66 257,04	-414 238,27		
Övriga egna fonder totalt 31.12	94 386,09	189 844,21		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	61 340 091,32	61 517 730,59	17 057 345,20	16 114 941,12
Överföring till skadefonden				
Siirrot erien välillä	66 257,04	414 238,27		
Övriga förändringar				
föregående räkenskapsperiod				-147 035,40
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	61 406 348,36	61 931 968,86	17 057 345,20	15 967 905,72
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 560 099,79	-591 877,54	2 729 919,05	1 089 439,38
Eget kapital totalt	128 053 996,38	129 643 297,25	87 900 625,97	85 170 706,82

4.16 TILL LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL HÖRANDE SKULDER SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER FEM ÅR

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	45 061 215,73	32 485 352,41	36 010 000,00	25 490 000,00
Lån från offentliga samfund	10 214,77	25 592,77	10 214,77	25 592,77
Långfristiga skulder sammanlagt	45 071 430,50	32 510 945,18	36 020 214,77	25 515 592,77

4.17 KOMMUNCERTIFIKATLÅN

	2020	2019
Som förfaller 1.1. - 31.3.2021		50 000 000,00
- ränta -0,15 - 0,00		40 000 000,00
- ränta >0,00 - 0,2		10 000 000,00
- ränta -0,4300	30 000 000,00	

4.18 AVSÄTTNINGAR

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Övriga avsättningar				
Pensionsreservering	10 890,53	11 488,88		
Skadeersättningsreservering				
Hysesansvar för oanvända lokaler				
Miljöansvar	70 489,01	70 489,01	70 489,01	70 489,01
Avsättningar för samkommunernas underskott				
Övriga ansvar	87 438,08	111 715,59	203 153,23	65 153,23
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar (sk)	499 177,59	505 868,25		
Övriga avsättningar sammanlagt	667 995,21	699 561,73	273 642,24	135 642,24

4.19 AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

	2020	2019
- Investeringsreservering för byggande av kommunal teknik på nya planområden	6 512 034,59	6 922 908,88
- Investeringsreservering för byggande av Skolcentret Nickbys hjärta	15 697 809,32	16 455 809,32
- Sipoonlahden koulun laajentaminen	12 446 000,00	
<i>Avskrivningsdifferens sammanlagt</i>	34 655 843,91	23 378 718,20
Reserveringar		
- Investeringsreservering för byggande av kommunal teknik på nya planområden		0,00
- Investeringsreservering för för att förbättra Väg 148 i Kerava	650 000,00	650 000,00
- Investeringsreservering för att förstora Sibbovikens skola		12 700 000,00
- Investeringsreservering för att förstora Sibbovikens skola, fas II	5 000 000,00	5 000 000,00
<i>Reserveringar sammanlagt</i>	5 650 000,00	18 350 000,00
Totalt	40 305 843,91	41 728 718,20

4.20 SKULDER TILL DOTTERSAMFUND, SAMKOMMUNER SAMT INTRESSESAMFUND OCH ÖVRIGA ÄGARINTRESSESAMFUND

Långfristig	2020	2019
Skulder till dottersamfund		
Erhållna förskott		
Levereratörsskulder		
Övriga skulder		5 304 571,35
Resultatregleringar		
Totalt	0,00	5 304 571,35
Lyhytaikainen		
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Erhållna förskott		
Levereratörsskulder	-37 816,02	1 772 699,32
Övriga skulder		
Resultatregleringar	776 829,31	
Totalt	739 013,29	1 772 699,32
Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund		
Erhållna förskott		
Levereratörsskulder		1 288,15
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
Totalt	0,00	1 288,15
Främmande kapital sammanlagt	739 013,29	7 078 558,82

4.21 SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Övriga långfristiga skulder				
Anslutningsavgifter	15 408 985,34	14 629 789,45	15 408 546,65	14 629 350,76
Övriga långfristiga skulder totalt	15 408 985,34	14 629 789,45	15 408 546,65	14 629 350,76

4.22 VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA INOM KORTFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL

	Koncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstförskott		364 999,90		
Periodisering av löner och lönebikostnader	11 539 268,42	9 818 466,45	7 730 290,74	6 217 674,15
Ränteperiodiseringar	85 745,40	92 309,10	80 134,46	84 527,78
Övriga obetalda utgifter	1 543 488,47	992 699,57	894 233,06	561 710,77
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	13 168 502,29	11 268 475,01	8 704 658,26	6 863 912,70

4.23 VÄRDTAGARNAS MEDEL

	2020	2019
Vårdtagarnas medel 31.12	467,95	467,95

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

4.24 DET SAMMANLAGDA BELOPPET AV HYRESANSVAR

	Koncernen 2020	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2019
Lokalitetsförvaltningens hyresgarantier	16 979 112,52	9 680 368,00	16 644 948,98	10 297 344,50
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 993 073	890 767	2 489 443	1 512 900
Förfaller senare	14 986 039	8 789 601	14 155 505	8 784 445
Hyresgarantier för maskiner och anläggningar	2 831 473,57	2 217 363,85	3 909 233,49	3 196 663,49
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 068 317,45	778 650,45	1 409 645,97	1 116 738,94
Förfaller senare	1 763 156,12	1 438 713,40	2 499 587,52	2 079 924,55
Muut vuokravastuut	3 104,40		3 104,40	
Sammanlagt	19 813 690,49	11 897 731,85	20 557 286,87	13 494 007,99

4.25 ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER GIVNA AV KOMMUNEN

	2020	2019
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern		
Ursprungligt kapital	1 231 762,96	1 231 762,96
Återstående kapital	783 641,90	614 032,00
Borgensförbindelser till förmån för övriga		
Ursprungligt kapital	11 761 699,16	12 361 699,16
Återstående kapital	9 176 462,39	8 469 540,91

4.26 ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

	2020	2019
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	141 216 997,00	124 415 408,00
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	87 991,00	81 857,00

4.27 EVENTUELLA RÄTTSLIGA SKYLDIGHETER

Sipoon kunta on osallinen muutamiin oikeudellisiin toimiin ja neuvotteluihin, joiden tulosta ei voi ennustaa. Ottaen huomioon tällä hetkellä saatavissa olevat tiedot arvioidaan kuitenkin, että näiden tuloksilla ei ole merkittävää vaikutusta kunnan tulokseen.

4.28 SKYLDIGHET ATT ÅTERBETALA MERVÄRDESSKATT

Kunnan myydessä rakennuttamansa rakennusta alle kymmenen vuotta aktivoinnista, on suoritettava arvonlisäveron palautus.

Vuonna 2020 kunta ei myynyt tällaista rakennuskohdetta.

Kunnan rakennuskannassa oleva palautettavan arvonlisäveron määrä 31.12.2020 oli noin 12 575 000 euroa. Tästä määrästä vajaa 10 % eli noin 1 244 000 euroa oli sitoutunut sosiaali- ja terveydenhoidon kiinteistöihin.

4.29 ANTAL ANSTÄLLDA 31.12

	2020		2019	
	Heltid	Deltid	Heltid	Deltid
Allmän förvaltning	85	3	79	2
Social- och hälsovård	300	92	330	80
Undervisning och kultur	555	136	559	132
Teknik och miljö	115	17	116	14
Totalt	1 055	248	1 084	228

4.30 PERSONALKOSTNADER

	2020	2019
Personalkostnader enligt resultaträkningen	60 693 042,62	58 115 633,42
Personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella tillgångar	239,44	18,65
Personalkostnader sammanlagt	60 693 282,06	58 115 652,07

4.31 FÖRTROENDEVALDAAVGIFTER SOM DRAGITS AV FÖRTROENDEVALDAS LÖNER OCH REDOVISATS

	2020	2019
Svenska folkpartiet	12 396,50	12 507,63
Samlingspartiet	8 462,00	8 812,50
Sipoon demarit	3 240,00	3 381,75
Sibbo Socialdemokrater	3 576,00	3 856,00
De gröna i Sibbo	5 955,77	6 569,27
Vårt gemensamma Sibbo	35,00	21,00
Sipoon Perussuomalaiset	1 151,00	1 138,00
Keskustapuolueen Sipoon paikallisyhdistys	616,00	599,00
Kristdemokraterna i Finland	524,00	509,00
Radovisade förtroendevaldaavgifter totalt	35 956,27	37 394,15

4.32 ARVODEN TILL REVISOR

	Koncernen		Kommunen		2018
	2020	2019	2020	2019	
KPMG Oy Ab					
Revisionsarvoden	26776,56	23834,33	18777,5	18818,22	13 157,50
Utlåtanden av revisor				46,86	
Uppgifter som skreterare för	642,82	634,54	8968,75	561,58	3 243,75
Övriga arvoden	13444,89	19162,93	178,75	11734,65	
Arvoden sammanlagt	40 864,27	43 631,80	27 925,00	31 161,31	16 401,25

4.33 TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

Ett direktörsavtal enligt kommunallagen ingicks med kommundirektören 13.12.2017, där det avtalas om ett avgångsvederlag motsvarande 12 månaders lön (10 500 €/mån.).

Under räkenskapsperioden har Sibbo kommun betalat ett vederlag på 81 989,00 euro till Fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsövägen 1 för en lokal kommunen använt. Bolagets driftskostnader uppgick till 74 063,05 euro, varav 46 237,76 euro betalades till kommunen för förvaltning, fastighetsskötsel och arrende. Bolaget sålde sina fastigheter till kommunen för ett gängse pris på 50 000 euro. Bolagets verksamhet avslutas, och det försätts i likvidation under år 2021. Kommunen har nedskrivit sitt aktiekapital i bolaget.

Under räkenskapsperioden har Sibbo kommun betalat ett vederlag på 398 433,00 euro till Fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18 för en lokal kommunen använt. Bolagets driftskostnader uppgick till 356 550,94 euro, varav 212 406,00 euro betalades till kommunen för förvaltning, fastighetsskötsel och arrende. Under räkenskapsperioden har bolaget till Sibbo vatten betalat 11 481,30 euro för vatten.

Under räkenskapsperioden har Sibbo kommun betalat ett vederlag på totalt 1 001 005,00 euro till Fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14 för en lokal kommunen använt. Bolagets driftskostnader uppgick till 973 661,68 euro, varav 618 135,96 euro betalades till kommunen för förvaltning, fastighetsskötsel och arrende. Under räkenskapsperioden har bolaget till Sibbo vatten betalat 24 489,37 euro för vatten.

Kommunen har köpt tjänster av Sibbo Ishall Ab för sammanlagt 63 482,53 euro.

5 SIBBO VATTEN, AFFÄRSVERK

5.1 SIBBO VATTEN, BOKSLUTSKALKYLER JA NYCKELTAL

Tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Omsättning	4 830 036,67	4 605 376,70
Övriga intäkter av affärsverksamhet	253 391,55	237 015,95
Material och tjänster		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 780 565,90	-1 904 022,13
Inköp under räkenskapsperioden	-885 237,43	-876 931,05
Köp av tjänster	-895 328,47	-1 027 091,08
	-1 780 565,90	-1 904 022,13
Personalkostnader	-487 717,04	-483 423,52
Löner och arvoden	-400 020,79	-394 689,00
Lönebikostnader	-87 696,25	-88 734,52
Pensionskostnader	-71 392,31	-77 372,63
Övriga lönebikostnader	-16 303,94	-11 361,89
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 200 881,18	-1 099 985,64
	-1 200 881,18	-1 099 985,64
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-155 425,36	-112 863,10
Rörelseöverskott (-underskott)	1 458 838,74	1 242 098,26
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3 835,99	2 742,22
Räntekostnader	0,00	-54 914,10
Ersättning för grundkapital	-735 350,22	-735 350,22
Övriga finansiella kostnader	0,20	-0,75
	-731 514,03	-787 522,85
Överskott (underskott) före extraordinära poster	727 324,71	454 575,41
Överskott (underskott) före överföring till reserver	727 324,71	454 575,41
Räkenskapsperioden överskott	727 324,71	454 575,41
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2020	2019
Avkastning av placerat kapital, %	18,21	17,4
Avkastning av kommunen placerade kapital, %	18,21	16,6
Vinst, %	15,1	9,9

Finansieringskalkyl

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott	1 458 838,74	1 242 098,26
Avskrivningar och nedskrivningar	1 200 881,18	1 099 985,64
Finansiella intäkter och kostnader	-731 514,03	-787 522,85
	1 928 205,89	1 554 561,05
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 303 678,37	-5 782 353,55
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
	-2 303 678,37	-5 782 353,55
Verksamhetens och investeringarnas kass:	-375 472,48	-4 227 792,50
Kassaflödet för finansieringens del		
Övriga förändringar av likviditeten		
Saamisten muutos kunnalta		
Förändring avfordringar	285 967,91	-225 537,43
Förändringar av räntefria skulder	89 504,57	1 289 447,53
Kassaflödet för finansieringens del	375 472,48	1 063 910,10
Förändring av likvida medel	0,00	-3 163 882,40

FINANSIERINGSKALKYLENS NYCKELTAL	31.12.2020	31.12.2019
Intern finansiering av investeringar, %	83,7	26,9
Quick ratio	1,5	1
Current ratio	1,5	1

Balansräkning

AKTIVA	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA	23 157 536,36	22 054 739,17
Immateriella tillgångar	55 939,68	74 120,27
Övriga utgifter med lång verkningstid	55 939,68	74 120,27
Materiella tillgångar	21 297 836,63	20 176 858,85
Fasta konstruktioner och anordningar	21 117 814,41	20 153 837,28
Maskiner och inventarier	2 768,02	3 954,33
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg	177 254,20	19 067,24
Placeringar	1 803 760,05	1 803 760,05
Aktier och andelar	1 803 760,05	1 803 760,05
RÖRLIGA AKTIVA	1 367 391,31	1 653 359,22
Fordringar	1 367 391,31	1 653 359,22
Kortfristiga fordringar	1 367 391,31	1 653 359,22
Kundfordringar	1 367 391,31	1 546 528,62
Fordringar av kommunen=kontokurantko	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00
Resultatregleringar	0,00	106 830,60
Kassa och bank	0,00	0,00
AKTIVA SAMMANLAGT	24 524 927,67	23 708 098,39
PASSIVA	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL	8 028 188,43	7 300 863,72
Grundkapital	6 127 918,54	6 127 918,54
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsår	1 172 945,18	718 369,77
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	727 324,71	454 575,41
FRÄMMANDE KAPITAL	16 496 739,24	16 407 234,67
Långfristigt	15 588 124,97	14 808 254,08
Anslutningsavgifter	15 588 124,97	14 808 254,08
Resultatregleringar		
Kortfristigt	908 614,27	1 598 980,59
Masskuldebrevslån		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		
Lån från offentliga samfund		
Lån från övriga kreditgivare		
Erhållna förskott	4 878,67	0,00
Skulder till leverantörer	335 228,91	546 178,88
Övriga skulder	489 885,23	978 422,60
Resultatregleringar	78 621,46	74 379,11
PASSIVA SAMMANLAGT	24 524 927,67	23 708 098,39
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	31.12.2020	31.12.2019
Soliditetsgrad, %	32,7	30,8
Relativ skuldsättningsgrad, %	324,4	338,8
Skulder och anmsvar i procent av verksamhet	325,8	338,8
Upplupet överskott (underskott), 1 000 €	1 900	1 173
Invånarantal	21 693	21 170

5.2 SIBBO VATTEN, TABLÅ ÖVER UTFALLET FÖR BUDGETEN SOM GODKÄNTS AV DIREKTIONEN

Resultaträkningsdelens utfall

	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Förv-%	Avvikelse	Tot. 2019	Ändr-% 2020/19
	1000							
Omsättning	4 965		4 965	4 830	-2,7	-135	4 605	4,9
Övriga intäkter av affärsverksamhet	100		100	253	153,4	-153	237	6,9
Material och tjänster	-1 905		-1 905	-1 781	-6,5	-124	-1 904	-6,5
Inköp under räkenskapsperioden	-890		-890	-885	-0,5	-5	-877	0,9
Köp av tjänster	-1 015	0	-1 015	-895	-11,8	-120	-1 027	-12,8
Personalkostnader	-577		-577	-488	-15,5	-89	-483	0,9
Löner och arvoden	-480		-480	-400	-16,6	-80	-395	1,4
Lönebikostnader	-98		-98	-88	-10,1	-10	-89	-1,2
Pensionskostnader	-81		-81	-71	-11,7	-9	-77	-7,7
Övriga lönebikostnader	-17	0	-17	-16	-2,4	0	-11	43,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 050		-1 050	-1 201	14,4	151	-1 100	9,2
Avskrivningar enligt plan	-1 050	0	-1 050	-1 201	14,4	151	-1 100	9,2
Nedskrivningar								
Övriga kostnader för	-140		-140	-155	11,0	15	-113	37,7
Rörelseöverskott (-underskott)	1 392		1 393	1 459	4,7	-66	1 242	17,4
Finansiella intäkter och kostnader	-760	0	-760	-732	-3,8	-29	-788	-7,1
Ränteintäkter				0		0	0	
Övriga finansiella intäkter				4		-4	3	39,9
Räntekostnader	-25		-25	0		0	-55	-100,0
Ersättning för grundkapital	-735		-735	-735	0,0	0	-735	
Övriga finansiella kostnader				0		0	0	
Överskott (underskott) före extraordinära poster	631		631	727	15,2	-96	455	60,0
Överskott (underskott) före (underskott)	631	0	631	727	15,2	-96	455	60

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2020	2019
Avkastning av placerat kapital, %	18,21	17,4
Avkastning av kommunen placerade kapital, %	18,21	16,6
Vinst, %	15,1	9,9

Sibbo Vatten hade en omsättning på cirka 5 080 000 euro år 2020. Verksamhetens intäkter överskred budgeten med cirka 20 000 euro. Verksamhetsutgifterna var cirka 2 424 000 euro år 2020. Budgeten underskreds med cirka 5,7%, dvs. med cirka 200 000 euro. Omsättningsökningen beror på fler anslutningar och på vattenförsäljningen som har hållits på en bra nivå. Vattentaxorna höjdes inte år 2020. Verksamhetsbidraget exklusive avskrivningar och finansieringskostnader var 2 659 000 euro. På grund av ovan nämnda orsaker var resultatet för året cirka 100 000 euro bättre än budgeterat. Hur resultatet har räknats förklaras närmare i punkten "Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin".

Nyckeltal

	BS2017	BS2018	BS2019	BG 2020	BS 2020
<u>Nyckeltal för vattentjänsternas prisnivå</u>					
Bruksavgifter för hushållsvatten (€/m ³) inkl. moms	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67
Bruksavgifter för avloppsvatten (€/m ³) inkl. moms	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattenavgifter, €/m ³) inkl. Moms	6,40	6,40	6,40	6,40	6,40
<u>Nyckeltal för vattentjänsternas effektivitet</u>					
Andelen ofakturerat vatten (%)	10	8	8	8	13,3
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	29,7	22	28,9	16	19,8
<u>Nyckeltal för vattentjänsternas kvalitet</u>					
Andelen vatten som uppfyller hälsoskyddsmyndighetens kvalitetskrav för hushållsvatten (%)	100	98,6	100	100	100
Antal ledningsbrott (st./km/år)	0,0083	0,0067	0,011	0,007	0,005
Antal fel som berättigar till ersättning (st.)	0	0	0	0	0
<u>Nyckeltal för vattentjänsternas lönsamhet</u>					
Verksamhetens intäkter/verksamhetens kostnader (%)	149,1	156,9	93,6	93,1	109,6
Kreditering i relation till omsättning (%)	16,5	15,3	15,2	14,5	14,5
Investeringar/avskrivningar	0,97	3,2	4,14	2,2	1,86
Investeringarnas inkomstfinansiering (%)	144,7	44,4	34,1	104,8	86,5

Investeringsdelens utfall

	Budget 2020	Förändringar i budgeten 2020	Budget efter förändringar	Utfall 2020	Utf-%	Bokslut 2019
Utvidgningsinvesteringar, nya planeområden	-100		-100	-311	311 %	-1 728
Utvidgningsinvesteringar, ändringsområden för nuvarande Glesbygden	-150		-150	-419	280 %	-579
Saneringsinvesteringar Löseegendom	-1 580		-1 580	-1 429	90 %	-993
Investoennit yhteensä, netto	-2 330	0	-2 330	-2 304	99 %	-4 552

År 2020 uppgick det i budgeten reserverade investeringsanslaget för byggande av vattentjänster till 2,33 miljoner euro. Av denna summa utgjorde anslaget för utbyggnadsinvesteringar 0,75 miljoner euro och anslaget för saneringar 1,58 miljoner euro. Av nettoanslaget användes under år 2020 sammanlagt 2,2 miljoner euro, varav cirka 0,77 miljoner euro för utbyggnadsinvesteringar och cirka 1,43 miljoner euro för saneringar. Investeringsanslaget underskreds med cirka 25 000 euro.

Vattenförsörjningsprojekt i glesbygden förverkligades inte alls år 2020, utan anslaget allokerades till att flytta ledningarna vid Box-Hangelby lätttrafikled.

Inom utbyggnadsinvesteringarna var de största projekten Tarapottens arbetsplatsområde samt Arbetsplatsgatan, som båda blev färdiga och mottogs 2020. Planläggningen av speciellt småhusområden har accelererats och samtidigt har man utarbetat preliminära planer och översiktsplaner för kommunaltekniken i de ovan nämnda områdena. Översiktsplaner har utarbetats i detaljplaneområden NG 8 Nickby gård, NG 8 Under spåret, NG 9 Norrängen, M3 Massby Danielsbacka, S 20 Söderkulla gård och T 9 Tasträsk IV.

Inom saneringsinvesteringarna genomfördes saneringen av Myrasområdet, där hela avloppsnätet och en del av vattennätet i området sanerades. Därutöver sanerades Kärr pumpstation som var i slutet av sin tekniska användningstid, och även pumpstationens överföringskapacitet ökades. Saneringsinvesteringarna utföll cirka 150 000 euro under budgeten.

Byggnadsplaneringen för överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo blev färdig år 2020, och konkurrensutsättningen för projektet påbörjades. Översiktsplaneringen av överföringsavloppet mellan Box och Mellungsbacka inleddes under året. Planen blir färdig i början av 2021. Byggnadsplaneringen inleds när generalplaneringen är färdig.

Finansieringskalkylsdelens utfall

1 000 €	Budget 2020	Budget- ändring 2020	Budget + Ändring 2020	Utfall 2020	Tot-%	Avvikelse	Tot. 2019	Ändr-% 2020/19
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott	1 393		1 393	1 459	4,7	-66	1 242	17,4
Avskrivningar och nedskrivningar	1 050		1 050	1 201	14,4	-151	1 100	9,2
Finansiella intäkter och kostnader	-760		-760	-732		-29	-788	-7,1
	1 682		1 682	1 928	14,6	-246	1 555	24,0
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 330		-2 330	-2 304	-1,1	-26	-5 782	-60,2
Finansieringsandelar för				0			0	
Internt tillförda medel och	-648		-648	-375	-42,0	-272	-4 228	-91,1
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten	0			375			1 064	
Ökning av omsättningstillgångar				0			0	
Saamisen muutos kunnalta				0			0	
Förändring avfordringar				286			-226	
Förändringar av räntefria skulder				90			1 289	
Finansieringsverksamhet netto								
medel	-648		-648	0	-100,0		-3 164	

FINANSIERINGSKALKYLENS NYCKELTAL	31.12.2020	31.12.2019
----------------------------------	------------	------------

Intern finansiering av investeringar, %	83,7	26,9
Quick ratio	1,5	1
Current ratio	1,5	1

Finansieringsdelen utföll för interna finansieringsdelen en aning mer positivt än planerat. Rörelseöverskottet överskred budgeten eftersom utgifterna var mindre än budgeterat. Investeringarna utföll en aning lägre än budgeterat. Quick ratio, dvs. kassalikviditeten, utvisar i vilken mån kortfristiga lån kan täckas med kortfristigt bundna medel. Ett nyckeltal på mer än 1 är bra, 0,5–1 är tillfredsställande och mindre än 0,5 är svagt. Current ratio, dvs. balanslikviditeten, utvisar förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Ett nyckeltal på mer än 2 är bra, 1–2 är tillfredsställande och mindre än 1 är svagt. Affärsverkets likviditet och balanslikviditet var på en bra nivå år 2020.

5.3 SIBBO VATTEN, VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

Affärsverksdirektörens översikt

Det gångna året präglades av osäkerhet, när både ekonomin och organiseringen av arbetet påverkades av pandemin. Sibbo Vattens verksamhet fortsatte dock på nästan normalt sätt trots pandemiläget. Enbart enstaka uppgifter begränsades för att undvika kontakter och säkerställa att den kritiska personalen behåller sin arbetsförmåga. Det ekonomiska resultatet blev bra tack vare en stram kostnadsbudget. Pandemins påverkan var synlig enbart i vattenförbrukningen, som ökade en aning. Affärsverkets ekonomi fortsatte således att öka år 2020 och resultatet visade en vinst på cirka 730 000 euro. Resultatet ökade 59,8 % jämfört med föregående år.

Inom kanslipersonalen förekom det under året några månader långa frånvaron, vilket ledde till att man var tvungen att omorganisera arbeten och att arbetsbördan delvis ökade markant. Årets utmärkelser för visad tapperhet delas ut till de anställda i kansliet för att de visade beundransvärd resiliens i en utmanande situation. Frånvaron visade hur sårbar verksamheten är när personalresursen är så liten. För att säkerställa verksamhetens kontinuitet är det nödvändigt att inom år 2021 rekrytera en till ordinarie kansliarbetare.

Utvecklingen av verksamheten fortsatte 2021 som under tidigare år. Systemet för avtalshantering Canon Therefore utvecklades vidare mot en anslutningsprocess som kan skötas elektroniskt i sin helhet. Målet är att kunden kan använda webbtjänsten för att ansluta sin fastighet till vattenverket vilken tid på dygnet som helst. En digital strategi utarbetades som verktyg för ett kontrollerat och planmässigt främjande av digitalisering. I strategin har man definierat nödvändiga åtgärder under de närmaste åren respektive inom de kommande 15 åren. Målet är att effektivisera verksamheten och automatisera rutinmässiga funktioner så att personalresurserna kan sparas så mycket som möjligt.

Det mest betydande arbetet under året var genomförandet av byggnadsplaneringen för överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo, där även entreprenaden och materialkonkurrensutsättningen inleddes. Entreprenaden inleddes i början av 2021. Även översiktsplanering med mål att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo inleddes 2020. Byggnadsplaneringen inleddes under 2021 när översiktsplaneringen är färdig. Målet är att inleda byggandet av det södra överföringsavloppet inom år 2023.

Prislistan som innehåller Sibbo Vattens serviceavgifter för vattentjänster förnyades under året. Prislistan hade inte uppdaterats på minst tio år. Prislistan trädde i kraft 1.1.2021. Verksamhetsområden för Sibbo Vatten utarbetades 2020 och målet är att godkännandet inhämtas för dem i början av 2021. Även konkurrensutsättningen av en plan för områdesmätningar inleddes under året. Med hjälp av områdesmätningssplanen fås närmare uppgifter om bl.a. vattenförbrukningen och trycknivåerna i respektive område. Brunnarna ska också förses med unionskopplingar för att möjliggöra klorering av bruksvattnet och på så sätt betydligt förebygga eventuella problem med vattenkvaliteten. När planen tas i bruk är det också möjligt att reagera bättre och tidigare vid eventuella läckage.

Kartläggningen av det gamla nätet fortsatte för att ytterligare förbättra egendomshanteringen. Arbetet utfördes i huvudsak i södra Sibbo. Kontrollmätningar genomfördes både som eget arbete och som köptjänst. Även vattenförsörjningsutrustningen konditionsgranskades i samband med kontrollmätningarna. Tack vare granskningen har man nu tillgång till utmärkt information om nätets skick och ett underhållsprogram för de mest kritiska saneringsobjekten kunde utarbetas. Saneringsarbetet fortsatte utifrån den information som hade samlats in vid tidigare konditionsgranskningar. Områdessaneringar utfördes både i Nickby och i Myras. Den årliga nederbörden 2020 var betydligt större än vanligt i hela avloppsområdet. Nederbörden i Helsingfors-Vanda (939 mm) som representerar hela regionen mellersta Nyland var cirka 38 % större än i genomsnitt på 2000-talet (681 mm), och 38 % större än medeltalet 1981–2010 (682 mm). En ökad nederbörd förutspar en ökning i läckagevatten och avloppsvatten som ska pumpas. Tack vare en lyckad allokering av saneringsinvesteringarna kunde mängden pumpad avloppsvatten dock minska med 0,6 % jämfört med föregående år.

Investeringarna normaliserades jämfört med föregående år och är nu drygt två miljoner euro. Huvudvikten av saneringarna låg vid förnyandet av de äldsta delarna av vattenledningsnätet i Nicky centrum respektive saneringar i Myras. I planlagda områden byggdes infrastrukturen för vattentjänster på Sandbackavägen. Investeringar i glesbygden förekom inte på grund av att man var tvungen att allokeras anslagen till flyttningen av ledningarna längs leden för lätt trafik mellan Box och Hangelby.

Sibbo Vatten uppnådde såväl sina operativa som ekonomiska mål på ett utmärkt sätt år 2020. År 2021 fortsätter Sibbo Vatten att vidareutveckla sin verksamhet, särskilt vad beträffar en smidigare anslutningsprocess samt digitaliseringen. För att saneringsverksamheten ska vara effektiv måste saneringsinvesteringarna riktas bättre och effektivare. För att kunna svara på detta kommer Sibbo Vatten att satsa på att utföra konditionsgranskningar och rikta dem till rätta ställen samt på att använda den information som samlas in via dem för att sanera objekten effektivt.

Förvaltning och förändringar i den

Sibbo Vatten fungerar som ett affärsverk underställt kommunstyrelsen. Som organ för Sibbo Vatten fungerar en av kommunfullmäktige vald direktion med fem ledamöter och lika många ersättare. Enligt Sibbo Vattens instruktion hör till direktionens uppgifter bl.a. att bereda vattenaffärsverkets bokslut. Affärsverkets direktör leder, utvecklar och svarar för att målen som uppställts uppnås. Direktionen för Sibbo Vatten sammanträdde sju gånger under år 2020 och behandlade sammanlagt 13 ärenden. I enlighet med förvaltningsstadgan har även tekniska direktören deltagit i en del av mötena.

Sibbo Vattens direktion

ordförande	Stefan Sandström	SFP
viceordförande	Ari Tamminen	Saml.
ledamot	Sirpa Pöllönen	Gröna
ledamot	Ilkka Janhunen	Sannf.
ledamot	Gunilla Holmberg	SFP

Övriga mötesdeltagare:

föredragande	Matti Huttunen	affärsverksdirektör
protokollförare	Nina Grandell	förvaltningssekreterare
teknisk direktör	Ilari Myllyvirta	

Väsentliga förändringar i affärsverkets verksamhet och ekonomi

Trots att avgifterna inte höjdes år 2020 fortsatte verksamhetsintäkterna att öka jämfört med år 2019. Intäkterna ökade främst på grund av ökad försäljning av fakturerbara tjänster respektive på grund av större vattenförsäljning, som i sin tur berodde på både antalet nya kunder och coronapandemin. Utgifterna utföll klart under budgeten. Kostnadsbudgeten hölls stram när pandemins inverkan på verksamheten var oklar. Tack vare en lyckad saneringsverksamhet minskade mängden avloppsvatten som överförs till reningsverket i jämförelse med fjolåret.

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten mellan Box och Mellungsbacka inleddes år 2020. Denna överföringsavloppsledning används för att överföra hela avloppsvattenmängden från södra Sibbo till Viksbacka avloppsreningsverk. Översiktsplanen blir färdig under första halvan av år 2021 och därefter fortsätter projektet med utarbetandet av en byggplan. Byggplanen för ett nytt överföringsavlopp som byggs mellan Nickby och Kervo färdigställdes under år 2020, och konkurrensutsättningen av projektet inleddes i slutet av samma år. Byggandet av överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo inleds i början av 2021. Sibbo Vatten står således inför stora investeringar åren 2020–2025. Med dessa projekt säkerställer man tillräckliga och funktionsdugliga avloppsvattentjänster för tiotals år framåt. Med tanke på både ekonomi och verksamhet kommer Sibbo Vatten således i närmaste framtiden ha entreprenader för överföringsavloppet som spetsprojekt.

Under året förekom inga betydliga ändringar i ekonomin. Pandemins inverkan på ekonomin kunde inte uppskattas. På basis av utfallet blev resultatet bättre på grund av pandemin, när vattenförsäljningen förbättrades en aning och kostnaderna på grund av den strama kostnadsbudgeten underskred budgeten. Vattentjänsternas serviceavgifter uppdateras under året och den nya prislistan trädde i kraft 1.1.2021. Med andra ord kommer dess inverkan på ekonomin vara synlig först om ett år.

Investeringarna minskade till cirka 2,2 miljoner euro jämfört med cirka 4,55 miljoner euro år 2019. Planområden byggdes inte alls förutom i Sandbackavägens område. Projekt i glesbygden byggdes inte alls. Orsaken var kostnader som uppkom på grund av flyttningen av ledningarna längs Box–Hangelby led för lätt trafik. Investeringarna presenteras närmare under punkten "Investeringar".

Flera utvecklingsprojekt fortsatte under det gångna året och några nya startades. Dessa nya projekt fortsätter åtminstone fram till slutet av 2021. Med utvecklingsåtgärder strävar man efter att göra hela verksamheten mer planerig, systematisk och framför att bättre dokumenterad. Kontrollmätningar och konditionsgranskningar av nätverket fortsatte under året och den existerande anvisningen för detaljmätning preciserades. År 2021 fortsätter kontrollmätningarna med ett område åt gången. Målet är att få egendomens placering och egenskaper inmatade i ledningsdatasystemet så exakt som möjligt. Projektet förbättrar kännedomen om den befintliga egendomen samt möjliggör mer exakta modelleringsgranskningar.

Bedömning av den sannolika framtida utvecklingen

Det har inte föreslagits några ändringar i Sibbo Vattens taxor i budgeten för år 2021 och inte heller i ekonomiplanen för åren 2022–2023. Man fortsätter att följa upp kostnaderna precis som under tidigare år och man strävar efter en måttlig kostnadsökning. Kravet på avkastning på eget kapital som kommunen ställt för Sibbo Vatten är fortsättningsvis år 2020 12 % av affärsverkets grundkapital. Omsättningen förväntas fortsättningsvis öka jämfört med år 2020. Förväntningarna om ökad omsättning baserar sig på kommunens invånarökning och på det därav följande växande antalet nya fastigheter som ansluter sig och den ökade vattenförsäljningen som följer av befolkningstillväxten. Pandemin och hur den eventuellt påverkar verksamheten har inte beaktats i verksamhetsplaneringen när det är mycket oklart hur situationen utvecklas.

Den kraftiga tillväxten skapar ett behov av att utöka kapaciteten speciellt inom avledningen av avloppsvatten. Byggandet av överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo inleds 2021. Översiktsplaneringen för att öka den södra överföringsavloppsledningens kapacitet färdigställs 2021 och utarbetandet av byggplaner inleds. Byggentreprenaden torde genomföras mellan 2023 och 2024.

Investeringsbeloppen åren 2021–2023 är märkbart stora, vilket betyder att skulden till kommunen ökar avsevärt. Skuldsättningen leder till att resultatet försämras under ekonomiplanepreioden, speciellt på grund av att låneräntan som betalas är fem procent. Trots att resultatet försämras uppskattar man att det visar överskott under alla år med stora investeringar.

År 2021 kommer man att fortsätta att samordna data om ledningsnätet samt kartlägga det befintliga nätets egendoms- och kontrolldata. Största delen av kontrollmätningsarbetet kommer ändå att genomföras som en köptjänst. Därtill utarbetas en utredning av ledningsdatasystemets egenskaper samt hur de kan utnyttjas för att förbättra egendomshanteringen. Målet är att systematisk lagra uppgifter om infrastrukturens skick och effektivisera det proaktiva underhållet samt utarbeta ett saneringsprogram som grundar sig på aktuell information.

Med saneringsinvesteringarna förbättras det äldsta ledningsnätets skick, varvid driftssäkerheten höjs. Med saneringarna strävar man aktivt efter att minska mängden läckagevatten både inom avloppsnätet och vattendistributionen. För att saneringsverksamheten ska vara effektivt måste man ha tillgång till aktuell och korrekt information om ledningsnätet och dess skick. Kontrollmätningarna och ledningsdatasystemet förbättrar kännedomen om nätet. Man strävar efter att öka och utveckla konditionsundersökningarnas antal och rikta dem rätt.

Anslutningsprocessen förtydligas och effektiveras ytterligare år 2021. Anslutningsprocessen ska förnyas i sin helhet. Arbetet påbörjades 2019. Målet är att anslutningsavtal kan uppgöras, undertecknas, bearbetas och arkiveras digitalt under det kommande året. Som första steg i processen har man överfört existerande anslutningsavtal till det elektroniska arkivet. Under år 2020 ämnar man producera största delen av anslutningsavtalen via det elektroniska arkiveringssystemet. Syftet med att uppdatera webbsidorna är att anslutningstjänsterna kan produceras som elektroniska tjänster och att alla tjänster från beställningen av ett utlåtande om anslutningspunkt till undertecknandet av avtalet är tillgängliga dygnet runt.

Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar efter att särskilt öka och fördjupa samarbetet som rör beredskap. År 2021 planeras en krisövning med partivattenverket Mellersta Nylands Vatten samt alla dess medlemskommuner. En sådan övning skulle vara den första där alla medlemskommuner deltar.

Affärsverkets personal

Sibbo Vattens personal minskade med en person år 2020. Till underhållsgruppen har man försökt hitta vattenförsörjningsinstallatörer för att underlätta resursbristen, men rekryteringen har inte lyckats. Därför har man delvis med hjälp av köptjänster strävat efter att balansera decimeringen i kapaciteten för arbete och jourberedskap särskilt under sommarsemesterperioden. Rekryteringen av två nya vattenförsörjningsinstallatörer pågår. För sommarsäsongen 2020 har man rekryterat en ingenjör till vattentjänsterna. I utbildningen av personalen anlitate affärsverket främst kurser som ordnades av Finlands Vattenverksförening, och även utbildning av externa utbildare användes om man ansåg att den var ändamålsenlig.

Bedömning av de viktigaste riskerna

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

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 avlopps nätet samt genom att följa upp nätets skick och sanera det. År 2018 har man i samarbete med Kervo Energi utrett möjligheterna att förbättra energisäkerheten hos kritiska pumpstationer. Målet är att de pumpstationer som idag är beroende av luftburna elledningarna – särskilt pumpstationer i överföringsledningarna – ska fungera med jordkabler. Denna åtgärd minskar risken för elavbrott.

Överraskande reparationer av vattentjänstnäten och läckage och översvämningar i vatten- eller avlopps nätet är också en ekonomisk risk. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. Under år 2015 har man utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. År 2016 färdigställdes också Sibbo Vattens beredskapsplan där man kartlade vattentjänstverkets funktion vid störningssituationer och utarbetade verksamhetskort för hur man ska gå tillväga i olika störningssituationer. Ett arbetshanteringsystem för att förbättra underhållsarbetets planlighet och beredskap vidare och minska ovan nämnda risker har tagits i bruk under år 2017. År 2018 anskaffades ett ledningsdatasystem som förbättrar verkets egendomshantering.

Beredskapssystemet bidrar till att minska bl.a. risken för ytterligare skador vid specialsituationer inom vattentjänsterna och främjar snabb korrigerande av olägenheter som drabbar kunderna samt minskar ersättningskyldigheten som uppstår vid bl.a. avbrott i vattendistributionen.

Dessutom minskar utbildning av personalen, bl.a. vattenarbetskort, risksituationer inom vattentjänster. Övningar för krissituationer ordnas i samarbete med Mellersta Nylands Vatten, Mellersta Nylands Miljöcentral, räddningsverken samt grannkommunernas vattentjänstverk.

Miljöfaktorer

Sibbo Vatten har inga reningsverk för avloppsvatten utan allt avloppsvatten leds centralt till rening vid Viksbacka avloppsreningsverk som ägs av samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster. Under året fanns inga miljöfaktorer som inverkar på det ekonomiska resultatet.

Redogörelse för hur den interna kontrollen samt riskhanteringen har ordnats

Principerna för den interna kontrollen och verksamheten hos Sibbo Vatten följer kommunens funktioner och beslut.

Uppfyllelse av målen, kontroll över användningen av tillgångarna, utvärdering av verksamheten med avseende på resultatet

Målen som ställts för verksamhetsåret uppnåddes bra. Målen för budgeten och dispositionsplanen för år 2020 leddes ur kommunstrategin. Användningen av tillgångarna och det verksamhetsmässiga resultatet utvärderades i regel utifrån rapporter som producerades månatligen och delårsöversikterna.

Intern kontroll

Den interna kontrollen är en del av kommunens och kommunkoncernens lednings- och förvaltningssystem. Den är ett verktyg för kommunen och förvaltningen som används för att bedöma hur målen, verksamhetsprocesserna och riskerna förverkligas. Syftet med kontrollen är att främja effektiv ledning av organisationen, riskhanteringen, utvecklingen av verksamheten och utvärderingen av verksamheten med avseende på resultatet.

Daglig tillsyn

Den dagliga verksamheten styrs genom förvaltningsstadgan, definiering av personalens ansvar och befogenheter, definiering av befogenheterna för godkännande och ersättningsarrangemang samt genom arbetsinstruktioner. Chefernas uppgift är att se till att den dagliga verksamheten följer lagen och instruktionerna.

Uppföljning av ekonomin, kontroll av finansieringen, godkännanderättigheter och investeringar

Sibbo Vatten ansvarar för rapporteringen av sin egen ekonomi. Affärsverksdirektören och kontrollern granskar månadsresultaten. Den ekonomiska utvecklingen och riskerna behandlas månatligen i ledningsgruppen för Avdelningen för teknik och miljö. Man rapporterar regelbundet om ekonomin även vid mötena för Sibbo Vattens direktions så att direktionen får aktuell information om ekonomins utfall i förhållande till budgeten samt de förgående åren.

Rättigheterna att godkänna verksamhetsutgifter, betydande avtal och investeringar har definierats i den av fullmäktige godkända förvaltningsstadgan samt enligt de befogenheter som i stadgan godkänts för kommunstyrelsen, direktionen och tjänsteinnehavarna samt med särskilda beslut av direktionen.

Utfallet av investeringarna följs månatligen upp tillsammans med ledningsgruppen för Avdelningen för teknik och miljö och investeringschefen samt i samband med Sibbo Vattens delårsöversikt och med upprättandet av bokslut.

Ordnande av riskhantering

Metoderna och verksamhetssätten inom riskhanteringen utvärderas kontinuerligt i samband med den normala verksamheten. Riskkartläggningar gjordes för vattentjänstverket och åtgärder för att hantera riskerna planerades. Sibbo Vattens riskbedömning har gjorts enligt principerna i vattensäkerhetsplanen Water Safety Plan (WSP) som rekommenderas av Världshälsoorganisationen.

En riskbedömning av hela vattendistributionsverksamheten gjordes 2020 i samarbete med vattentjänstverkets personal. Riskerna som eventuellt påverkar vattnets kvalitet eller distributionssäkerheten klassificerades enligt deras allvarlighetsgrad och observationerna behandlades med hälsoskyddsmyndigheten. En riskbedömning enligt WSP omfattar skyldigheten att hålla sig informerad och kontrollskyldigheter enligt det som avses i lagen om vattentjänster.

Riskbedömningen går igenom regelbundet med hälsoskyddsmyndigheten och hälsoskyddsmyndigheten övervakar att vattenverket utför åtgärderna som försäkrar vattnets kvalitet och distributionssäkerheten. Hälsoskyddsmyndigheten godkände riskbedömningen (15.12.2020).

Sibbo Vattens beredskapsplan färdigställdes år 2017. Verksamhetssätten och anvisningarna preciseras kontinuerligt utgående från erfarenheterna och lärdomarna.

Ansvar för och uppföljningen av den interna kontrollen och riskhanteringen

Kommunstyrelsen och Sibbo Vattens direktion följer upp och utvärderar beslutsfattandets kvalitet, förverkligandet av planerna, ändamålsenligheten i ordnandet av riskhanteringen och uppnåendet av målen bl.a. utifrån rapporter de tillställs om verksamheten och ekonomin, föredragningslistor, protokoll, konsekvenser av beslut och planerade åtgärder samt resultaten av riskbedömningar.

Kommundirektören, de ledande tjänsteinnehavarna samt cheferna för resultatområdena och enheterna ansvarar för genomförandet av en genomgripande riskhantering och kontroll samt för en regelbunden rapportering till kommunstyrelsen och direktionen minst i samband med utarbetandet av delårsöversiktterna och verksamhetsberättelsen.

Behandling av räkenskapsperiodens resultat

I verksamhetsberättelsen ska direktionen lägga fram ett förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat. Med räkenskapsperiodens resultat avses i detta fall räkenskapsperiodens över-/underskott före bokslutsdispositioner.

Räkenskapsperiodens överskott före bokslutsdispositioner är 727 324,71 €. Överskottet föreslås överföras till överskotts-/underskottskontot för Sibbo Vattens eget kapital.

5.4 SIBBO VATTEN, NOTER TILL BOKSLUTET

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder som använts vid upprättandet av bokslutet

Värdering av bestående aktiva

Immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen i avsnittet om grunderna för avskrivningar enligt plan.

Värdering av finansieringstillgångar och främmande kapital

Fordringar och skulder har tagits upp i balansräkningen till deras nominella värde.

Behandling av bidrag

Finansiella bidrag som erhållits för anskaffning av materiella tillgångar inom bestående aktiva har tagits upp som avdrag för anskaffningsutgiften.

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp enligt prestationsprincipen.

Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Organisationen har inte ändrats under räkenskapsperioden, varför uppgifterna för åren 2019 respektive 2020 är jämförbara.

Noter angående resultaträkningen

5.4.1 Verksamhetsintäkter specificerade

Specifikation av verksamhetsintäkterna	2020	2019
Vattenförsäljning		
Grundavgifter	530 875,96	510 923,50
Förbrukningsavgifter	1 573 766,39	1 510 406,66
	<hr/> 2 104 642,35	<hr/> 2 021 330,16
Avloppsvattenfakturering		
Grundavgifter	678 648,45	649 292,92
Bruksavgifter	1 963 192,88	1 833 188,79
	<hr/> 2 641 841,33	<hr/> 2 482 481,71
Övriga försäljningsintäkter		
Slammottagning	70 737,99	71 295,26
	<hr/> 70 737,99	<hr/> 71 295,26
Övriga intäkter	0,00	21 893,27
Övriga hyresinkomster	12 815,00	8 376,30
	<hr/> 12 815,00	<hr/> 30 269,57
Omsättning	4 830 036,67	4 605 376,70

5.4.2 Köp av tjänster

Köp av tjänster totalt	2020	2019
Köp av kundtjänster	819 129,40	956 290,87
Övriga köptjänster	76 199,07	70 800,21
Köp av tjänster totalt	895 328,47	1 027 091,08

5.4.3 Utredning om grunderna för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan har beräknats på anskaffningsutgiften för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden. Sibbo Vattens direktion har godkänt beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan 2015.

Avskrivningsmetoden är linjär avskrivning.

Mark- och vattenområden	Avskrivs ej
Övriga långfristiga utgifter	2 år
kunnan investoinneissa muiden kuntien vesi- ja viemärlaitoksiin	20 år
Byggnader	
Vattenverksbyggnader	20 år
Avloppsverksbyggnader	20 år
Förvaltningsbyggnader	25 år
Vattentorn	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar	30 år
Nät	30 år
Övriga mark- och vattenkonstruktioner	15 år
Maskiner i anläggningar	10 år
Automationssystem	7 år
Maskiner och inventarier	
Ttransportmedel	3-5 år
Vattenmätare	5 år
Datautrustning	3 år

Noter angående balansräkningen

5.4.4 Materiella och immateriella tillgångar

Materiella tillgångar	Immateriella tillgångar	Materiella tillgångar					Totalt
	Övriga utgifter med lång verkningstid	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbet. och pågående nyanläggningar	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	74 120,27					19 067,24	20 250 979,12
räkenskapsperioden	8 492,58	0,00	0,00	20 153 837,28	3 954,33	2 303 678,37	4 449 169,78
räkenskapsperioden		0,00	0,00	2 136 998,83			0,00
räkenskapsperioden		0,00	0,00			-2 145 491,41	-2 145 491,41
Överföringar mellan poster		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
avskrivningar	-26 673,17	0,00	0,00	-1 173 021,70	-1 186,31		-1 200 881,18
Nedskrivningar och återföringar av dem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	55 939,68	0,00	0,00	21 117 814,41	2 768,02	177 254,20	21 353 776,31

5.4.5 Placeringar

Aktier och andelar	Andelar i samkommuner	Totalt
Anskaffningsutg. 1.1	1 803 760,05	1 803 760,05
Ökningar		
Minskningar		
Anskaffningsutg. 31.12	1 803 760,05	1 803 760,05

5.4.6 Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund

Namn	Y-tunnus	Koncernens ägarandel, %	av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskaperens vinst/förlust
Dottersamfund					
Bostads Ab Gransängaren	0877809-5	100,00	185 272,47	215 957,38	7,80
Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	1488818-6	51,60	236 889,23	531 085,19	-46 222,37
Öm sesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 14	2732804-9	100,00	24 242 596,11	64 948,07	-1 001 939,52
Öm sesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 18	2732807-3	100,00	6 187 547,48	29 397,78	-212 519,43
Öm sesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Hälsövägen 1	2732810-2	100,00	191 365,87	4 864,68	-635 074,05
		Totalt	31 043 671,16	846 253,10	-1 895 747,57
Samkommuner					
HUS Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiiriin kuntayhtymä konserni	1567535-0	1,32	4 986 969,37	16 174 640,59	8 396,99
Eteva kuntayhtymä konserni	0203300-9	0,80	144 202,13	395 285,23	4 712,62
Kärkulla samkommun	0204197-3	4,37	354 882,57	1 721 859,32	-105 473,71
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä konserni	0213834-5	4,45	3 399 941,88	459 896,05	203 954,40
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä	0131665-6	16,99	2 927 252,48	1 096 879,44	34 233,78
Uudenmaan liitto	0201296-1	1,19	20 422,55	21 229,09	-473,89
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	2274586-3	1,55	116 579,10	2 488 894,77	-1 102 930,00
		Totalt	11 950 250,08	22 358 684,49	-957 579,82
Intressesamfund					
Bostads Ab Sibbo Vintergröna	0212887-6	29,60	49 652,84	-136,52	494,39
Asunto Oy Sato-Talma	0661055-5	23,80			
Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	2166899-0	33,51	102 336,32	2 449 530,76	6 140,91
Bostads Ab Sibbo Tallmo	1522656-3	50,00	157 644,39	2 082,70	1 132,36
		Totalt	309 633,55	2 451 476,94	7 767,66

5.4.7 Specifikation av det egna kapitalet

	2020	2019
Grundkapital 31.12	6 127 918,54	6 127 918,54
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	1 172 945,18	718 369,77
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	727 324,71	454 575,41
Eget kapital totalt	8 028 188,43	7 300 863,72

5.4.8 Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund

dottersamfund, samkommuner samt ägarintressesamfund	2020	2019
Kortfristiga inköpsskulder	58 148,55	0,00

5.4.9 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsskulder

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna	2020	2019
Semesterlöneskuld	76 382,10	63 819,70
Löneperiodisering	2 239,36	9 384,93
Övriga resultatregleringar	-	1 174,48
	78 621,46	74 379,11

5.4.10 Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund

	2020	2019
Lång- och kortfristiga fordringar av dottersamfund/ägarintressesamfund		
Kortfristiga kundfordringar	55 951,45	9 515,28

5.4.11 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsfordringar

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
Övriga resultatregleringar	0	106 830,60

Noter angående personalen

5.4.12 Antal anställda 31.12

Personal	2020	2019
Ordinarie	7	8
Deltid	0	0
Sammanlagt	7	8

5.4.13 Personalkostnader

	2020	2019
Lönespecifikation		
Timlöner	- 185 604,20	- 182 342,44
Månadslöner	- 224 973,92	- 208 216,12
Arvoden	- 10 036,90	- 10 286,98
Betalda löner (resultaträkning)	- 420 615,02	- 400 845,54
	7 824,35	1 582,25
Semesterpensreservering/förändring	- 10 338,28	1 906,23
Ersättningsrat till personalen	23 108,16	2 668,06
Löner som inverkar på resultatet	- 400 020,79	- 394 689,00
Aktiverade löner		
Sammanlagda löner	- 400 020,79	- 394 689,00
Lagstadgade personalbikostnader		
Socialskyddsavgifter	- 5 617,40	- 3 071,70
Pensionsförsäkringsavgifter	- 71 392,31	- 77 372,63
Olycksfallsförsäkringsavgifter	- 8 644,39	- 9 002,02
Betalda bikostnader (resultaträkning)	- 85 654,10	- 89 446,35
Periodiserade sidokostnader/förändring	- 2 042,15	711,83
Bikostnader som inverkar på resultatet	- 87 696,25	- 88 734,52
Sammanlagda bikostnader	- 87 696,25	- 88 734,52

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

5.4.14 Det sammanlagda beloppet av leasingansvar

	2020	2019
Förfaller under följande räkenskapsperiod	44 562,24	25 836,54
Förfaller senare	26 125,59	13 865,33
Sammanlagt	70 687,83	39 701,87

Leasingavtalen innehåller inga väsentliga ansvar på grund av uppsägnings- och inlösningsvillkor.

5.5 UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

Sibbo den 10 mars 2021

Sibbo vattenaffärsverkets direktion

Affärsverksdirektör _____
Matti Huttunen

REVISIONSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet.
Sibbo _____ 2021
KPMG Oy Ab

Martin Slotte
GR, OFGR

5.6 AFFÄRSVERKET SIBBO VATTENS INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI

Sibbo Vatten hör till kommunorganisationen.

Affärsverkets direktion beslutar i enlighet med kommunallagen om sin budget och ekonomiplan. Affärsverkets budget och ekonomiplan presenteras som bilaga till kommunens budget, men affärsverkets bokslutssiffror sammanställs med kommunens bokslut.

Affärsverket är en separat enhet inom kommunorganisationen, men hör juridiskt till kommunens modersamfund. Trots sin självständiga roll är affärsverket direkt en del av kommunens ekonomi. Affärsverket gör upp sina egna bokslutskalkyler jämte bilagor. Uppgifterna sammanställs med kommunens motsvarande bokslutskalkyler rad för rad så att interna köp, interna försäljningar och andra interna poster elimineras.

Affärsverkets resultat

Helhetseffekten av affärsverkets verksamhet på resultatet för kommunens räkenskapsperiod 2020 var positiv. Affärsverkets årsbidrag var 1,93 miljoner euro, avskrivningarna 1,2 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat visade ett överskott på 0,7 miljoner euro.

Kommunens räkenskapsperiod exklusive affärsverket visade ett överskott på 2,03 miljoner euro. Inklusive affärsverket var överskottet 2,73 miljoner euro. Driftsekonomin interna utgifter och inkomster uppgick till 23,8 miljoner euro.

Interna köp och försäljningar mellan kommunen och affärsverket uppgick till 0,46 miljoner euro. Interna poster i kommunens och affärsverkets driftsekonomi uppgick till sammanlagt 0,46 miljoner euro.

Omsättningen för affärsverket Sibbo Vatten uppgick till 4,83 miljoner euro och investeringarna till 2,3 miljoner euro. Affärsverkets avskrivningar var 1,2 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott 0,7 miljoner euro.

Finansiering av verksamheten

Kassaflödet av verksamheten och investeringarna för kommunens del var -8,9 miljoner euro. Kassaflödet av verksamheten och investeringarna för Sibbo Vattens del var -0,38 miljoner euro. Sibbo Vattens årliga investeringar finansieras genom verksamhetsintäkter och intäkter från anslutningsavgifter. I fjol inflöt 0,8 miljoner euro i anslutningsavgifter.

Inga lån behövde lyftas för Sibbo Vattens finansieringsbehov. Sibbo Vattens likviditet sköts genom kommunens centralkassa.

RESULTATRÄKNINGENS SAMMANSTÄLLNING	Kommunen	Sibbo Vatten	Sammanlagt	Elimineringar	Sibbo kommun sammanlagt
VERKSAMHETSSENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	3 750 291,33	4 817 221,67	8 567 513,00	-117 578,42	8 449 934,58
Avgiftsintäkter	5 699 426,70		5 699 426,70	0,00	5 699 426,70
Understöd och bidrag	907 471,72		907 471,72		907 471,72
Övriga verksamhetsintäkter	10 028 118,57	266 206,55	10 294 325,12	-344 075,22	9 950 249,90
VERKSAMHETSSENS INTÄKTER TOTALT	20 385 308,32	5 083 428,22	25 468 736,54	-461 653,64	25 007 082,90
ER					
Personalkostnader	-60 205 325,58	-487 717,04	-60 693 042,62		-60 693 042,62
Löner och arvoden	-48 287 182,52	-400 020,79	-48 687 203,31		-48 687 203,31
Lönebikostnader	-11 918 143,06	-87 696,25	-12 005 839,31		-12 005 839,31
Pensionskostnader	-10 010 215,41	-71 392,31	-10 081 607,72		-10 081 607,72
Övriga lönebikostnader	-1 907 927,65	-16 303,94	-1 924 231,59		-1 924 231,59
Köp av tjänster	-56 185 780,42	-895 328,47	-57 081 108,89	286 982,11	-56 794 126,78
material, förnödenheter och varor	-7 163 531,88	-885 237,43	-8 048 769,31	54 388,33	-7 994 380,98
Understöd	-8 360 592,08		-8 360 592,08	0,00	-8 360 592,08
Övriga verksamhetskostnader	-5 435 685,85	-155 425,36	-5 591 111,21	120 283,20	-5 470 828,01
VERKSAMHETSSENSKOSTNADER TOTALT	-137 350 915,81	-2 423 708,30	-139 774 624,11	461 653,64	-139 312 970,47
VERKSAMHTSBIDRAG	-116 965 607,49	2 659 719,92	-114 305 887,57	0,00	-114 305 887,57
Skatteinkomster	107 044 123,10		107 044 123,10		107 044 123,10
Statsandelar	23 569 420,00		23 569 420,00		23 569 420,00
finansiella intäkter och kostnader	528 266,77	-731 514,03	-203 247,26		-203 247,26
Ränteintäkter	78 760,21		78 760,21		78 760,21
Övriga finansiella intäkter	944 478,79	3 835,99	948 314,78	-735 350,22	212 964,56
Räntekostnader	-470 209,02		-470 209,02		-470 209,02
Ersättning för grundkapital			0,00		0,00
Övriga finansiella kostnader	-24 763,21	-735 350,02	-760 113,23	735 350,22	-24 763,01
ÅRSBIDRAG	14 176 202,38	1 928 205,89	16 104 408,27	0,00	16 104 408,27
nedskrivningar	-13 596 482,33	-1 200 881,18	-14 797 363,51		-14 797 363,51
Avskrivningar enligt plan	-7 969 153,62	-1 200 881,18	-9 170 034,80		-9 170 034,80
Nedskrivningar	-5 627 328,71		-5 627 328,71		-5 627 328,71
Extraordinära poster	0,00	0,00	0,00		0,00
Extraordinära intäkter			0,00		0,00
Extraordinära kostnader			0,00		0,00
RESULTAT	579 720,05	727 324,71	1 307 044,76	0,00	1 307 044,76
avskrivn.diff.	-11 277 125,71		-11 277 125,71		-11 277 125,71
reserver	12 700 000,00		12 700 000,00		12 700 000,00
fonder					
ÖVERSKOTT	2 002 594,34	727 324,71	2 729 919,05	0,00	2 729 919,05

SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIERINGSANALYS	Kommunen	Sibbo Vatten	Sammanlagt	Elimineringar	Sibbo kommun sammanlagt
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	14 176 202,38	1 928 205,89	16 104 408,27		16 104 408,27
Extraordinära poster			0,00		
tillförda medel	-5 274 420,86		-5 274 420,86		-5 274 420,86
Internt tillförda medel sml.	8 901 781,52	1 928 205,89	10 829 987,41	0,00	10 829 987,41
investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-24 277 233,91	-2 303 678,37	-26 580 912,28	0,00	-26 580 912,28
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	455 000,00		455 000,00		455 000,00
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 293 700,44		6 293 700,44		6 293 700,44
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-8 626 751,95	-375 472,48	-9 002 224,43	0,00	-9 002 224,43
del	1 739 096,95	375 472,48	2 114 569,43	0,00	2 114 569,43
Förändringar i utlåningen	-575,00	0,00	-575,00	675,00	100,00
Ökning av utlåningen	-675,00		-675,00	675,00	
Minskning av utlåningen	100,00		100,00		100,00
Förändringar i lånebeståndet	3 644 465,99	0,00	3 644 465,99	0,00	3 644 465,99
Ökning av långfristiga lån	33 000 000,00		33 000 000,00		33 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-9 355 534,01		-9 355 534,01		
Förändring av kortfristiga lån	-20 000 000,00		-20 000 000,00		-20 000 000,00
Förändringar i eget kapital			0,00		0,00
Övriga förändringar i likviditeten	-1 904 794,04	375 472,48	-1 529 321,56	-675,00	-1 529 996,56
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital					
omsättningstillgångar			0,00		0,00
Förändring av fordringar	2 132 500,39	285 967,91	2 418 468,30	-555 909,54	1 862 558,76
Förändring av räntefria skulder	-4 037 294,43	89 504,57	-3 947 789,86	555 234,54	-3 392 555,32
MEDEL	-6 887 655,00	0,00	-6 887 655,00	0,00	-6 887 655,00

SAMMANSTÄLLNING AV BALANSEN AKTIVA	Kommunen	Sibbo Vatten	Sammanlagt	Elimineringar	Sibbo kommun sammanlagt
BESTÅENDE AKTIVA	244 626 968,16	23 157 536,36	267 784 504,52	-6 307 496,86	261 477 007,66
Immateriella tillgångar	324 472,42	55 939,68	380 412,10	0,00	380 412,10
Immateriella rättigheter verkningstid	313 904,12		313 904,12		313 904,12
Förskottsbetalningar	10 568,30	55 939,68	66 507,98		66 507,98
			0,00		0,00
Materiella tillgångar	194 514 693,68	21 297 836,63	215 812 530,31	0,00	215 812 530,31
Mark- och vattenområden	40 473 478,33		40 473 478,33		40 473 478,33
Byggnader	100 330 807,76		100 330 807,76		100 330 807,76
anordningar	38 740 010,57	21 117 814,41	59 857 824,98		59 857 824,98
Maskiner och inventarier	483 936,44	2 768,02	486 704,46		486 704,46
Övriga materiella tillgångar	56 580,60		56 580,60		56 580,60
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	14 429 879,98	177 254,20	14 607 134,18		14 607 134,18
Placeringar	49 787 802,06	1 803 760,05	51 591 562,11	-6 307 496,86	45 284 065,25
Aktier och andelar	49 606 067,75	1 803 760,05	51 409 827,80	-6 127 918,54	45 281 909,26
Övriga lånefordringar	2 155,99		2 155,99		2 155,99
Övriga fordringar	179 578,32		179 578,32	-179 578,32	0,00
FÖRVALTADE MEDEL	265 955,06	0,00	265 955,06	0,00	265 955,06
Statliga uppdrag	0,00		0,00		0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	142 649,55		142 649,55		142 649,55
Övriga förvaltade medel	123 305,51		123 305,51		123 305,51
RÖRLIGA AKTIVA	9 999 530,33	1 367 391,31	11 366 921,64	-284 038,98	11 082 882,66
Omsättningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material och förnödenheter	0,00		0,00		0,00
Fordringar	4 083 492,88	1 367 391,31	5 450 884,19	-284 038,98	5 166 845,21
Långfristiga fordringar	50 900,00	0,00	50 900,00	0,00	50 900,00
Lånefordringar	50 000,00		50 000,00		50 000,00
Övriga fordringar	900,00		900,00		900,00
Kortfristiga fordringar	4 032 592,88	1 367 391,31	5 399 984,19	-284 038,98	5 115 945,21
Kundfordringar	1 473 862,14	1 367 391,31	2 841 253,45		2 841 253,45
Lånefordringar	9 567,47		9 567,47		9 567,47
Övriga fordringar	1 654 089,81	0,00	1 654 089,81	-284 038,98	1 370 050,83
Resultatregleringar	895 073,46	0,00	895 073,46		895 073,46
Finansiella värdepapper	73,20	0,00	73,20	0,00	73,20
Aktier och andelar	73,20		73,20		73,20
Kassa och bank	5 915 964,25	0,00	5 915 964,25		5 915 964,25
AKTIVA SAMMANLAGT	254 892 453,55	24 524 927,67	279 417 381,22	-6 591 535,84	272 825 845,38

SAMMANSTÄLLNING AV BALANSEN PASSIVA	Kommunen	Sibbo Vatten	Sibbo kommun sammanlagt	Elimineringar	Sibbo kommun sammanlagt
EGET KAPITAL	86 000 356,08	8 028 188,43	94 028 544,51	-6 127 918,54	87 900 625,97
Grundkapital	68 113 361,72	6 127 918,54	74 241 280,26	-6 127 918,54	68 113 361,72
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	15 884 400,02	1 172 945,18	17 057 345,20		17 057 345,20
/underskott	2 002 594,34	727 324,71	2 729 919,05		2 729 919,05
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	40 305 843,91	0,00	40 305 843,91	0,00	40 305 843,91
Avskrivningsdifferenser	34 655 843,91		34 655 843,91		34 655 843,91
Reserver	5 650 000,00		5 650 000,00		5 650 000,00
AVSÄTTNINGAR	273 642,24	0,00	273 642,24	0,00	273 642,24
Övriga avsättningar	273 642,24		273 642,24		273 642,24
FÖRVALTAT KAPITAL	265 955,06	0,00	265 955,06	0,00	265 955,06
Statliga uppdrag	0,00		0,00		0,00
Donationsfondernas kapital	265 955,06		265 955,06		265 955,06
FRÄMMANDE KAPITAL	128 046 656,26	16 496 739,24	144 543 395,50	-463 617,30	144 079 778,20
Långfristigt	69 170 490,94	15 588 124,97	84 758 615,91	-179 578,32	84 579 037,59
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	69 030 000,00		69 030 000,00		69 030 000,00
Lån från offentliga samfund	90 490,94		90 490,94		90 490,94
Leverantörsskulder			0,00		
Anslutningsavgifter och övriga skulder	50 000,00	15 588 124,97	15 638 124,97	-179 578,32	15 458 546,65
Kortfristigt	58 876 165,32	908 614,27	59 784 779,59	-284 038,98	59 500 740,61
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	40 230 000,00		40 230 000,00		40 230 000,00
Lån från offentliga samfund	23 505,35		23 505,35		23 505,35
Erhållna förskott	1 540 578,49	4 878,67	1 545 457,16		1 545 457,16
Leverantörsskulder	7 419 043,22	335 228,91	7 754 272,13		7 754 272,13
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 037 017,65	489 885,23	1 526 902,88	-284 038,98	1 242 863,90
Resultatregleringar	8 626 020,61	78 621,46	8 704 642,07		8 704 642,07
PASSIVA SAMMANLAGT	254 892 453,55	24 524 927,67	279 417 381,22	-6 591 535,84	272 825 845,38

6 UNDERSKRIFT AV BOKSLUTET OCH REVISIONSANTECKNING

Sibbo den 12 april 2021

Kommunstyrelsen

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Mikael Grannas
kommundirektör

REVISIONSANTECKNING

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Sibbo . . . 2021

KPMG Oy Ab

Martin Slotte
GR, OFGR, CIA

7 HÅNDLINGAR SOM BEKRÄFTAR BOKSLUTET

7.1 FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER, RAPPORTER OCH KARTOTEK SOM ANVÄNTS UNDER RÅKENSKAPSPERIODEN 1.1–31.12.2020

Elektroniska arkivrapporter

- dagbok
- huvudbok
- budgetutfall
- balans
- balans kontovis
- resultaträkning
- resultaträkning kontovis
- finansieringskalkyl
- inköpsreskontra
- öppna inköpsfakturor per 31.12.2020
- försäljningsreskontra
- faktureringslängder
- öppna kundfakturor per 31.12.2020
- förteckning över tillgångar bland bestående aktiva
- inventarieförteckningar

löneutbetalning periodvis
specifikation av löneutbetalning personvis
specifikation av löneutbetalning per bokföringskod

bastrygghet/dagbok
bastrygghet/kontospecifikation
bastrygghet/kontospecifikation för överföringar till bokföringen

utlåning
bostads- och tillägglån

Kartotek

bostads- och tillägglån

Balansbok

VERIFIKATSLAG

Id	Benämning
ALKUSA	Ingående saldo
BUD	Budget
BUDL	Budgetändringar
KASSA1	Servicekassa
KLALKU	Koncernens ingående balans
KLKIRJ	Koncernbokningar
KLYHT	Dotterbolag/Samkommuner
KOMTOS	Anläggningstillgångar, verifikat
MUIJAK	Memorialperiodisering
MUISIS	Memorial, interna
MUIST1	Memorialverifikat 1
OMAKSU	Inköpsreskontra, betalningar
OSTOT	Inköpsfakturer
PALKAT	Löneverifikat
PANKKI	Bankernas kontoutdrag
SISLAS	Interna fakturer Proe
SOSTYO	Socialarbete/bokföring
VARAS2	Kontorsmateriallager
YMR01	Förskottsbetalningar
YMR10	MR Verifikatslag 10 Enheten för ekonomitjänster, allmän fakturering
YMR11	MR Verifikatslag 11 Hälsocentralens allmänna fakturering
YMR12	MR Verifikatslag 12 Socialväsandets allmänna fakturering
YMR13	MR Verifikatslag 13 Bildningsväsandets allmänna fakturering
YMR14	MR Verifikatslag 14 Fritidsväsandets allmänna fakturering
YMR15	MR Verifikatslag 15 Teknik- och miljöavdelningens allmänna fakturering
YMR17	MR Verifikatslag 17 Byggnadstillsynen
YMR18	MR Verifikatslag 18 Hyror
YMR19	MR Verifikatslag 19 Morgon- och eftermiddagsverksamhet
YMR20	MR Verifikatslag 20 Fritidssektorns idrottsanläggningar
YMR21	MR Verifikatslag 21 Kursavgifter
YMR22	MR Verifikatslag 22 Motionskurser
YMR23	MR Verifikatslag 23 Arrende
YMR53	MR Verifikatslag 53 Dagvård allmän fakturering
YMR54	MR Verifikatslag 54 Dagvård
YMR55	MR Verifikatslag 55 Vård och tjänster
YMR56	MR Verifikatslag 56 Boende, köptjänster
YMR77	MR Verifikatslag 77 Vattentjänster
YMR80	MR Verifikatslag 80 Tandvård
YMR81	MR Verifikatslag 81 Patientavgifter
YMRHYV	MR Kreditfakturakvitteringar
YMRK	MR Avskrivningar från konon
YMRMAN	MR Manuella betalningar
YMRVII	MR Referensbetalningar

Förvaring av bokföringen och verifikaten

Balansboken, tablån över budgetutfallet och kontoplanen förvaras beständigt. Dag- och huvudböckerna samt verifikaten förvaras minst sex år. Transferlistorna över delbokföringen förvaras minst två år.

Tablån över budgetutfallet och huvudboken, dagboken samt förteckningarna över tillgångar bland bestående aktiva finns i programmet Raindance. Alla övriga är pappersutskriften.

Programmet Raindance som levererats av CGI Suomi Oy har använts som databokföringssystem.

7.2 SPECIFIKATION TILL BALANSRÄKNINGEN 31.12.2020

AKTIVA

BESTÅENDE AKTIVA				261 477 007,66
Immateriella tillgångar			380 412,10	380 412,10
Övriga utgifter med lång verkningstid				
	1005 Tietokoneohjelmistot	313 904,12		
	1010 Övriga utgifter med lång verk	66 507,98		
Materiella tillgångar				215 812 530,31
Mark- och vattenområden			40 473 478,33	
	1100 Mark- och vattenområden	40 473 478,33		
Byggnader			100 330 807,76	
	1110 Bostadsbyggnader	109 750,80		
	1115 Förvaltnings- och anstaltsbyggnader	99 815 839,27		
	1120 Fabriks- och produktionsbyggnader			
	1121 Ekonomibygnader	194 471,75		
	1122 Fritidsbyggnader	210 745,94		
Fasta konstruktioner och anordningar			59 857 824,98	
	1130 Jord- och vattenkonstruktion	3 980 745,04		
	1131 Gator, vägar, torg och parker	32 029 578,30		
	1132 Broar, bryggor och siminrättningar	1 603 820,62		
	1135 Vattendistributionsnätet	8 969 526,50		
	1136 Avloppsnetet	12 148 287,91		
	1138 Elledningar, transformatorer, apparatur	123 985,77		
	1140 Huvudnät och apparatur	812 695,24		
	1150 Övriga fasta konstruktioner och anordningar	189 185,60		
Maskiner och inventarier			486 704,46	
	1160 Transportmedel	6 794,51		
	1164 Övriga rörliga arbetsmaskiner	173 952,81		
	1166 Övriga lätta maskiner	3 334,90		
	1167 Sjukhus-, hälsovårds- o.dyl. anordningar	6 175,43		
	1170 Övriga maskiner och inventarier	228 017,32		
	1174 Dataanläggningar	68 429,49		
Övriga materiella tillgångar			56 580,60	
	1184 Värde- och konstföremål	56 580,60		
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				
	1195 Pågående projekt	14 607 134,18	14 607 134,18	
Placeringar				
Aktier och andelar				45 284 065,25
	1201 Aktier och andelar i dotterbolag	32 340 006,72	45 281 909,26	
	1203 Andelar i samkommuner	7 972 363,20		
	1205 Aktier och andelar i intresserade företag	534 872,44		
	1212 Övriga aktier och andelar	4 434 666,90		
	Värdeförhöjningar för aktier och andelar			
	1214			
Övriga lånefordringar			2 155,99	
	1238 Övriga lånefordringar av andra kommuner	2 155,99		
FÖRVALTADE MEDEL				265 955,06
Donationsfondernas särskilda täckning			142 649,55	
	1440 Donationsfondernas särskilda täckning	142 649,55		
Övriga förvaltade medel			123 305,51	
	1475 Testamenterat kapital	123 305,51		

RÖRLIGA AKTIVA

11 082 882,66

Omsättningstillgångar

Material och förnödenheter

1500 Material och förnödenheter

Fordringar

Långfristiga fordringar

Lainasaamiset

1651 Lånefordringar från kommun

50 000,00

50 000,00

50 900,00

Muut saamiset

1688 Övriga fordringar

900,00

900,00

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1720 Försäljningsfordringar hos dc

52 872,88

1725 Försäljningsfordringar hos kc

6 492,50

1730 Försäljningsfordringar hos in

3 943,47

1740 Försäljningsfordringar av övr

2 777 944,60

2 841 253,45

5 115 945,21

Lånefordringar

1770 Lånefordringar hos övriga

9 567,47

9 567,47

Övriga fordringar

1791 Statsbidragsfordringar

135 534,00

1806 Moms-fordringar

649 190,92

1810 Muut saamiset

585 325,91

1 370 050,83

Resultatregleringar

1822 Övriga resultatregleringar av dotterbolag

895 073,46

1826 Övriga resultatregleringar av

895 073,46

Finansiella värdepapper

Aktier och andelar

1831 Aktier och andelar

73,20

73,20

73,20

Rahat ja pankkisaamiset

Rahat ja pankkisaamiset

1901 Huvudkassa

645,78

1902 Kassa, underredovisare, Allak

282,30

1903 Kassa, underredovisare, Biblic

99,90

1904 Kassa, underredovisare, Biblic

119,80

1905 Kassa, underredovisare, Info

259,85

1906 Kassa, underredovisare, Info

55,00

1908 Kassa, underredovisare, Info

66,75

1911 Kassa, underredovisare, Biblic

390,00

1912 Kassa, underredovisare, Elsie

1913 Kassa, underredovisare, HSL, Nikkilä

1914 Kassa, underredovisare, HSL, :

3 732,95

1915 Kassa, underredovisare, Vägskälet

1916 Kassa, underredovisare, Cafe Matkahuolto

1917 Kassa, underredovisare, Cafe Diem tk

1921 Andelsbank 556104-1632

3 825 587,87

1925 Aktia 405570-125

141 290,65

1926 Nordea 237818-60012

1 276 242,24

1942 Danske Bank 800016-251707,

639 365,20

1945 Op (vakuus) 556104-248241

969,21

1970 Kassa, övriga underredovisari

26 856,75

5 915 964,25

TOTALT**272 825 845,38**

PASSIVA

EGET KAPITAL				87 900 625,97
Grundkapital	2000 Grundkapital		68 113 361,72	
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	2040 Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder		17 057 345,20	
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2050 Räkenskapsperiodens över-/underskott		2 729 919,05	
				40 305 843,91
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER				
Avskrivningsdifferenser	2100 Avskrivningsdifferenser		34 655 843,91	
Vapaaehtoiset varaukset	2110 Investeringsreserveringar		5 650 000,00	
				273 642,24
AVSÄTTNINGAR				
Övriga obligatoriska avsättningar	2130 Övriga obligatoriska avsättningar		273 642,24	
				265 955,06
FÖRVALTAT KAPITAL				
Donationsfondernas kapital	2325 Donationsfondernas kapital		142 649,55	
	2326 Testamenterat kapital		123 305,51	
				144 079 778,20
FRÄMMANDE KAPITAL				
Långfristigt			84 579 037,59	
Lån från finansiella institut o	2410 Lån från inhemska deponier	8 000 000,00		
	2411 Lån från Kommunfinansiering	61 030 000,00		
Lån från offentliga samfund	2420 Lån från staten	90 490,94		
Övriga skulder	2460 Övriga skuldertill dotterbolag	50 000,00		
	2469 Anslutningsavgifter och övriga	15 408 546,65		
Lyhytaikainen				
	Masskuldebrevslån		59 500 740,61	
Lån från finansiella institut o	2510 Lån från inhemska depositionsbanker	40 230 000,00		
	2511 Lån från Kommunfinansiering	30 000 000,00		
	2513 Lån från övriga inhemska finansiella institut och försäkringsanstalter			
	2515 Lyh.osuuset rahoitus- ja vakuutuslaitosten kautta	10 230 000,00		
Lån från offentliga samfund	2520 Lån från staten		23 505,35	
	2525 Lyh.osuuset julkisyhteisöiltä	23 505,35		
Lån från övriga kreditgivare			1 545 457,16	
	2544 Erhällna förskott från övriga	1 545 457,16		

Skulder till leverantörer		7 754 272,13
	2545 Leverantörsskulder till dottersamfund	
	2546 Leverantörsskulder till medle	-37 816,02
	2547 Leverantörsskulder till intressesamfund	
	2549 Leverantörsskulder till övriga	7 792 088,15
Övriga kortfristiga skulder	2553 Skuld till Sibbo vatten	1 242 847,71
	2557 Förskottsinnehållning	934 246,91
	2558 Socialskyddsavgifter	91 858,14
	2559 Förmedlingskonto	84,78
	2560 Kortfristiga övriga skulder	205 846,25
	2564 Medlemsavgifter	-442,75
	2567 Nettopalkat	-1 876,57
	2803 Förskottsinnehållningar, assis	12 560,70
	2804 Socialskyddsavgifter, assisten	570,25
Resultatregleringar		8 704 658,26
	2577 Ränteperiodiseringar	80 134,46
	2580 Semesterlöneperiodiseringar	7 603 799,25
	2581 Löneperiodiseringar	128 762,81
	2588 Övriga resultatregleringar till	826 123,06
	2591 KomPL, tidigare lagda avgifter	15 553,84
	2594 Vel-työnantajan	
	2595 Arbetslöshetsavgifter, arbetst	285,30
	2597 Arbetsolycksfallsavgifter, arb	5 563,61
	2600 Kuel-eläkemenoper.eläke	-3 306,35
	2700 Palkkojen selvittelytili	9 034,55
	2701 Rästtit	-29 301,97
	2703 Pidätykset nettopalkasta	-100,30
	2998 Anl.tillg. försäljningspris, akti	68 110,00

TOTALT

272 825 845,38

Sibbo 12.3.2021

Marianne Sved
Huvudbokförare