



Budget 2022

Ekonomiplan 2022–2024

Sibbo kommun

Fullmäktige 13.12.2021



Innehåll

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR	5
1.1 Kommundirektörens översikt.....	5
1.2 Strategiska mål och genomförande av dem.....	6
1.2.1 Bindande mål för hela kommunen	6
1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet	9
1.3 Sibbo kommuns organisation.....	10
1.4 Verksamhetsmiljö	11
1.4.1 Befolkning	11
1.4.2 Befolkningsutveckling	12
1.4.3 Sibbos befolkningsplan och prognos 2021–2030.....	17
1.4.4 Byggande.....	19
1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön.....	20
1.4.6 Sysselsättning	20
1.4.7 Strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna, välfärdsområden	21
1.5 Ekonomiska utgångspunkter	23
1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin	23
1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi	25
1.6 Risker	28
1.7 Personalen	29
2 BUDGET 2022 EKONOMIPLAN 2022–2024	33
2.1 Inkomstgrunderna.....	33
2.1.1 Verksamhetsintäkter	33
2.1.2 Skatteinkomster	33
2.1.3 Statsandelar.....	36
2.1.4 Verksamhetens intäkter och skattefinansiering sammanlagt	38
2.2 Utgiftsgrunderna	38
2.2.1 Centrala faktorer i budgeten som påverkar kommunens verksamhet 2022	39
2.2.2 Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnåtts, primärkommunen	40
2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär.....	41
2.3.1 Budgetens struktur	41

2.3.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär	41
2.3.3 Redovisningsskyldighet	45
2.3.4 Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin	45
3 DRIFTSEKONOMIDELN 2022–2024	47
3.1 Centralvalnämnden	47
3.2 Revisionsnämnden	47
3.3 Kommunstyrelsen	48
3.4 Social- och hälsovårdsutskottet	60
3.5 Bildningsutskottet	71
3.6 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet	85
3.7 Driftsekonomin för uppgifter med specifik finansiering	99
3.8 Driftsekonomin enligt organ, sammanfattning	101
3.9 Interna utgifter	102
4 SIBBO VATTEN	103
4.1 Resultaträkning	103
4.2 Investeringar	103
4.3 Finansieringsanalys	104
5 RESULTATRÄKNINGSDELEN	105
5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten	106
5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten.....	108
5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat	109
5.4 Finansieringsintäkter och -kostnader	110
6 INVESTERINGSDELEN	111
6.1 Investeringar	112
6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar	135
6.2 Sibbo Vattens investeringar	136
7 FINANSIERINGSDELEN	141
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun.....	141
7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten	142
7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare	143

8 SIBBO KOMMUNKONCERN	144
8.1 Sibbo kommunkoncerns struktur	144
8.2 Sibbo kommuns delkoncern	144
8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltalti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren.....	145
8.4 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab	145
8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14	146
8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18.....	146
9 BILAGA: Affärsverket Sibbo Vattens budget för år 2022	148

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

1.1 Kommundirektörens översikt

Sibbo inleder budgetåret 2022 i en situation då kommunens social- och hälsovårdstjänster enligt riksdagens beslut ska överföras till Östra Nylands välfärdsområde 1.1.2023 och återhämtningen från effekterna av coronakrisen har börjat. Den kommunala ekonomin i Finland var mycket dålig redan innan coronakrisen bröt ut i mars 2020, och även i Sibbo var det ekonomiska läget kärvt. Därför beslutade fullmäktige i december 2019 att ett anpassningsprogram ska utarbetas för ekonomin. Utöver detta har inkomsterna minskat och utgifterna ökat på grund av coronakrisen år 2020, men staten beslutade att anvisa kommunerna tilläggsfinansiering för att rädda den kommunala ekonomin år 2020. Återhämtningen från coronakrisen medför fortfarande osäkerheter för kommunens inkomster och utgifter under budgetåret 2022. Utöver detta medför även grundandet av välfärdsområdet och den tillhörande inkomstskattesänkningen samt den s.k. förändringsbegränsningen osäkerheter för driftsekonomin under planperioden. Den här budgeten är ändå i balans och innehåller de åtgärder som fastställdes inom ramen för anpassningsprogrammet.

Sibbo hör redan för sjunde året i följd till de procentuellt sett snabbast växande kommunerna i Finland. Jag tror att den kraftiga tillväxten fortsätter även under de närmaste åren eftersom människorna under coronakrisen har lärt sig att uppskatta rymlighet. Det är också sannolikt att distansarbetet kommer att öka permanent. De här båda faktorerna gynnar Sibbo och de ska beaktas i synnerhet i kommunens planläggning. Mångfalden av boendeformer skapar för sin del ytterligare utmaningar för vår serviceproduktion och orsakar också ett stort investeringstryck. Samtidigt ger tillväxten mycket välkomna skatteinkomster och markförsäljningsinkomster. Att hantera tillväxten väl och ha en god planekonomi har därför intagit en viktig roll i kommunen. De senaste befolkningsprognoserna i Finland visar dock att befolkningstillväxten avtar kraftigt och befolkningen åldras, och i fortsättningen måste Sibbo noggrant bedöma serviceinvesteringarnas behov och tidtabell. Som det nu ser ut behöver Sibbo kanske inte göra några stora investeringar i servicenätet under det pågående decenniet. Situationen har beaktats i investeringsbudgeten, vars storlek har minskats och vars tyngdpunkt ligger på att bygga områden som är gynnsamma för planekonomin.

Eftersom den nya fullmäktigeperioden inleddes först i augusti hinner resultatet av det nya strategiarbetet inte påverka innehållet i den här budgeten. Beredningsarbetet har därför gjorts utifrån revisionsnämndens rekommendationer och det grundar sig på målen som ställdes upp av det tidigare fullmäktige.

Under budgetåret har kommunorganisationen en viktig uppgift i att bereda en kontrollerad överföring av social- och hälsovårdstjänsterna till välfärdsområdet både vad gäller verksamheten och ekonomin. Vid beredningen ska också effektiva stödtjänster säkerställas såväl för kommunen som för välfärdsområdet. Vi måste också ta hand om personalen i samband med den här stora förändringen.

Den svåra förändringssituationen kräver goda arbetsinsatser av var och en så att vi även i framtiden kan garantera Sibboborna en god basservice i en livskraftig och ekonomiskt stabil kommun.

Mikael Grannas
kommundirektör

1.2 Strategiska mål och genomförande av dem

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

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

I strategin ställs följande mål för fullmäktigeperioden:

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

1.2.1 Bindande mål för hela kommunen

Kommunens gemensamma bindande mål för år 2022 grundar sig enligt revisionsnämndens rekommendationer fortfarande på kommunstrategin för åren 2018–2021. Den kommunstrategin är under beredning.

- De bindande målen ska stödja uppnåendet av kommunens allmänna mål som nämns ovan.
- De bindande målen får inte hindra kommunorganisationen från att skapa en försökskultur.
- Mätaren som är förknippad med det bindande målet ska stödja kommunens gemensamma mål.
- Målvärdet som mäts ska vara tydligt och får inte ge rum för olika tolkningar.
- Alla avdelningar använder år 2022 samma struktur som grundar sig på de strategiska målen för föregående fullmäktigeperiod (2017–2021).
- En ny strategi godkänns våren 2022.

Bindande mål för hela kommunen för år 2022 (härledda ur strategin för föregående fullmäktigeperiod)

NR	a) Att sköta ärenden med kommunen är lätt och smidigt.	2022	Mätare
1	<i>Kundupplevelsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.</i>	Mätningresultatet publiceras månadsvis på kommunens webbplats.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
2	<i>Vi gör handläggningen av ärendet transparent för kunden.</i>	<i>Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2020 när ärendehanteringsportalen togs i bruk. Målet för år 2022 är att svara kunden så snart som möjligt.</i>	Under en mätningperiod på ett år är responstiden kortare än 4 arbetsdagar. Kundens ärende kan vara kopplat till flera processer men i Sibbo tar vi hand om kundens ärende och ger ett svar. I svaret berättar vi för kunden åtminstone hur och när ärendet framskrider och vid behov styrs kunden vidare.
3	<i>Vi definierar servicelöftena för de viktigaste kundtjänsterna.</i>	<i>Målet uppnåddes år 2021.</i>	Varje servicelöfte utvecklas eller den tillräckliga servicenivån som redan har uppnåtts upprätthålls. Ett kvalitativt/quantitativt mål ställs upp för servicelöftena.
4	<i>Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de utträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.</i>	<i>Mål för fullmäktigeperioden uppnåddes år 2019.</i> Målet för år 2022 är att	

	<i>Ny: Vi förbättrar kommuninvånarnas digitala ärendehanteringstjänster.</i>	fortsättningsvis stödja den elektroniska ärendehantering enligt de nya kraven. Krav ställs framför allt i lagen om tillhandahållande av digitala tjänster och i lagen om informationshantering.	Tjänsten för elektronisk underskrift har tagits i bruk inom alla underskriftsprocesser i kommunen.
--	------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------

NR	b) Sibbo växer med 600–800 invånare per år.	2022	Mätare
5	<i>Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.</i>	Planläggningsresurserna koncentreras till detaljplaner som stödjer tillväxten och producerar en mångsidig planreserv för boende i tätorterna.	Det finns ett ständigt utbud på AO-, AP- och AK-tomter i Sibbo. MBT-målet är 434 bostäder/år eller 32 000–39 000 m ² vy.
6	<i>Beslutet om att inleda persontågtrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden.</i>	Förhandlingarna om att genomföra projektet fortsätter med staten.	Områdesreserveringsplanen för KeNi-banan och utredningarna har färdigställts i syfte att inleda planeringen av banan och detaljplaneringen av stationsområdena.
7	<i>Vi bygger åtminstone ett ytterligare område för anslutningsparkering både i Nickby och i Söderkulla.</i>	<i>Målet har uppnåtts för fullmäktigeperiodens del.</i>	Målet har överskridits och de nya anslutningsparkeringarna har tagits i bruk.
8	<i>Under fullmäktigeperioden bygger vi ut gång- och cykelvägar med minst 20 kilometer.</i>	Gång- och cykelvägarna byggs ut med minst 20 kilometer i början av fullmäktigeperioden. Minst 3 kilometer gång- och cykelvägar byggs år 2021.	Målet har uppnåtts och de nya lederna har tagits i bruk.
9	<i>Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 25 procent av den totala bostadsproduktionen.</i>	ARA- och ASO-produktionen i nya områden är högst 20 % av den totala bostadsproduktionen.	ARA-objekten är högst 20 % i enskilda områden, och i Hassellunden säljs inte längre tomter för traditionell ARA-produktion. Vid planeringen av områdena sprids ARA-kvarteren ut och deras placering i områdena är bindande.

NR	c) Näringslivet i Sibbo förstärks och det privata tjänsteutbudet ökar.	2022	Mätare
10	<i>Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.</i>	Samarbetet mellan kommunen och företagen fördjupas.	Företagskoordinatören har gjort minst 60 företagsbesök och etableringsteamet (oftast näringschefen + tomtchefen) minst 40 besök.
11	<i>Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.</i>	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan.	Detaljplaneringen av Söderkulla arbetsplatsområde (K10) inleds. Basutredningarna gjorda, bl.a. utredningen av jordmånen, planutkastet framlagt
12	<i>Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.</i>	Företagstomten i Box marknadsförs för internationella aktörer.	En marknadsföringsplan utarbetas för Sibbo där såväl internationella som nationella marknadsföringsmetoder utreds. Marknadsföringsplanen presenteras för kommunstyrelsen.
13	<i>Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.</i>	Turistprodukter med Sibbomotiv skapas och de rätta distributionskanalerna väljs.	Turismfrämjande projekt inom och utanför kommunen med hjälp av vilka man letar efter distributionskanaler för turistprodukter med Sibbomotiv.

NR	d) Verksamheten och strukturerna för Sibbos kommunorganisation förnyas.	2022	Mätare
14	<i>En plan för kommunorganisationen, verksamheten och personalarrangemangen i den nya situationen har gjorts upp år 2022.</i>	Planen är färdig att tas i bruk i början av år 2023.	Kommunens och välfärdsområdets gränssnitt har beskrivits och en modell för morgondagens kommunorganisation har gjorts upp.
15	<i>Satsningar görs för arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.</i>	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. Chefsarbetet stöds genom målinriktade utbildningar.
16	<i>En arbetshälsoenkät genomförs årligen.</i>	År 2022 genomförs en enkät om socialt kapital bland hela personalen.	Enkäten har genomförts, och en modell och anvisningar har utarbetats för behandling av svaren.
17	<i>Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.</i>	Radonhalterna mäts och korrigerande åtgärder vidtas eller planeras att vidtas i alla fastigheter som används och ägs av kommunen.	Mätningarna har gjorts och åtgärderna har vidtagits och rapporterats eller genomförandeplanerna är färdiga.

NR	e) Sibbo kommuns ekonomi är i balans.	2022	Mätare
18	<i>Sibbo kommuns driftsekonomi är i balans utan att vara beroende av tomtförsäljningsintäkter.</i>	Med tanke på den försämrade kommunala ekonomin är målet realistiskt först år 2023 bl.a. på grund av coronaepidemin.	Målet uppnås under planeåret 2023.
19	<i>Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.</i>	Åtgärderna i anpassningsprogrammet genomförs under åren 2021–2023. Målet är dock mycket krävande på grund av kostnadsutvecklingen inom kommunsektorn.	Anpassningsåtgärderna för år 2022 har genomförts.
20	<i>Sibbo kommun ökar inte kommuninvånarnas totala skattebörda genom sin egen verksamhet.</i>	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten höjs.	Varken kommunalskatten eller fastighetsskatten har höjts under året.

1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet

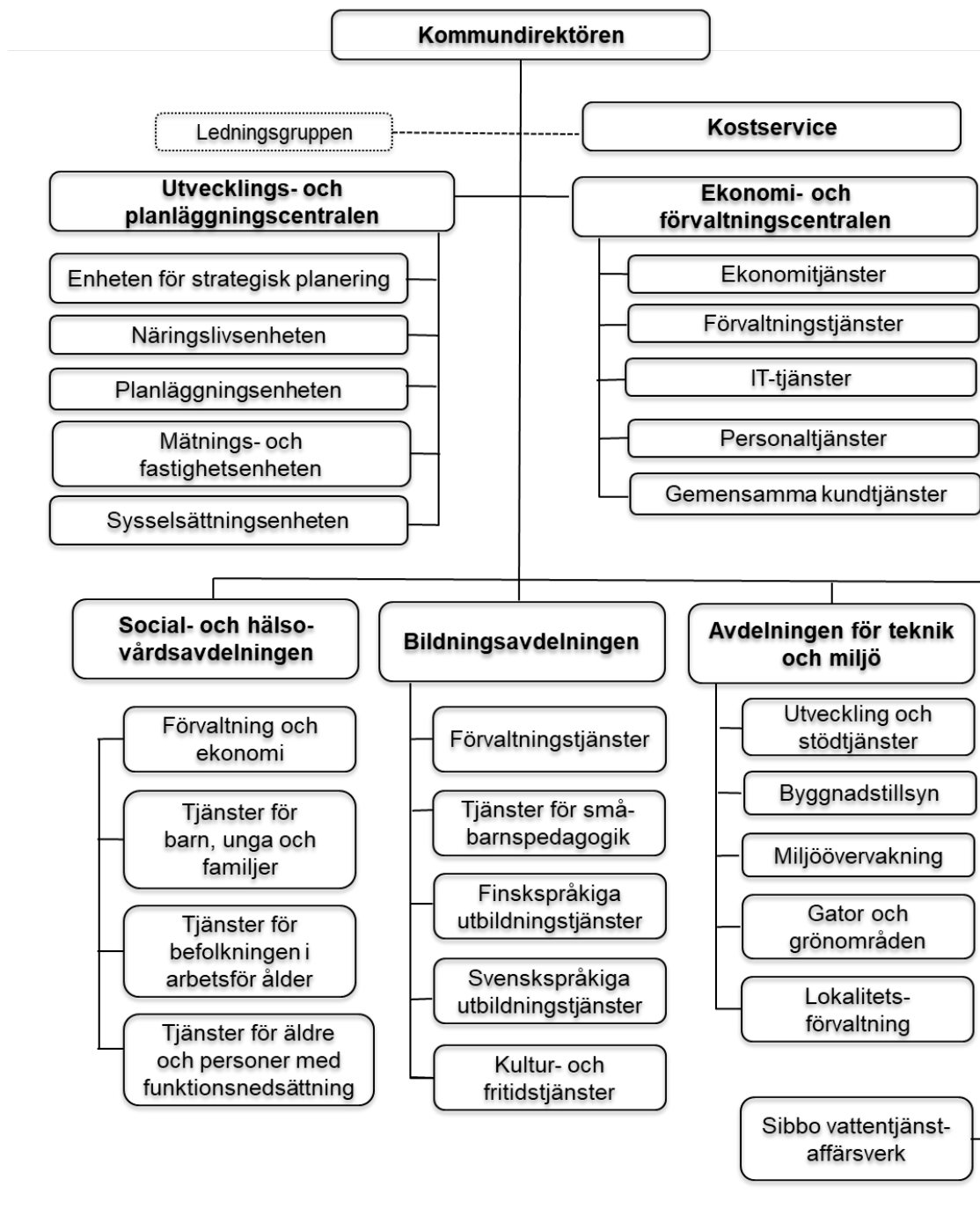
Enligt 110 § 1 mom. i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. Enligt 110 § 2 mom. i kommunallagen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet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

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

I budgeten 2022 ställs för kommunens dottersamfund upp mål för verksamheten och ekonomin som är bindande gentemot fullmäktige. Målen syftar till att stödja genomförandet av kommunens strategiska mål och bidra till koncernens ekonomiska balans, tjänsternas kvalitet, serviceproduktionens effektivitet samt till att bibehålla värdet på koncernens egendom. Målen presenteras under punkt 8.

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

1.3 Sibbo kommuns organisation

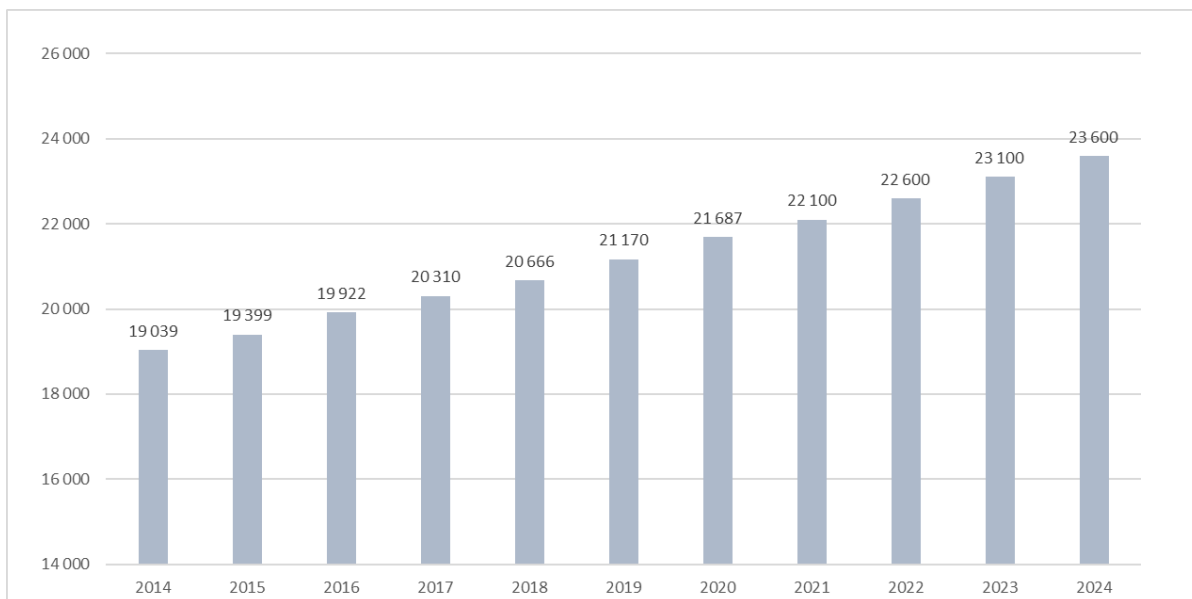


1.4 Verksamhetsmiljö

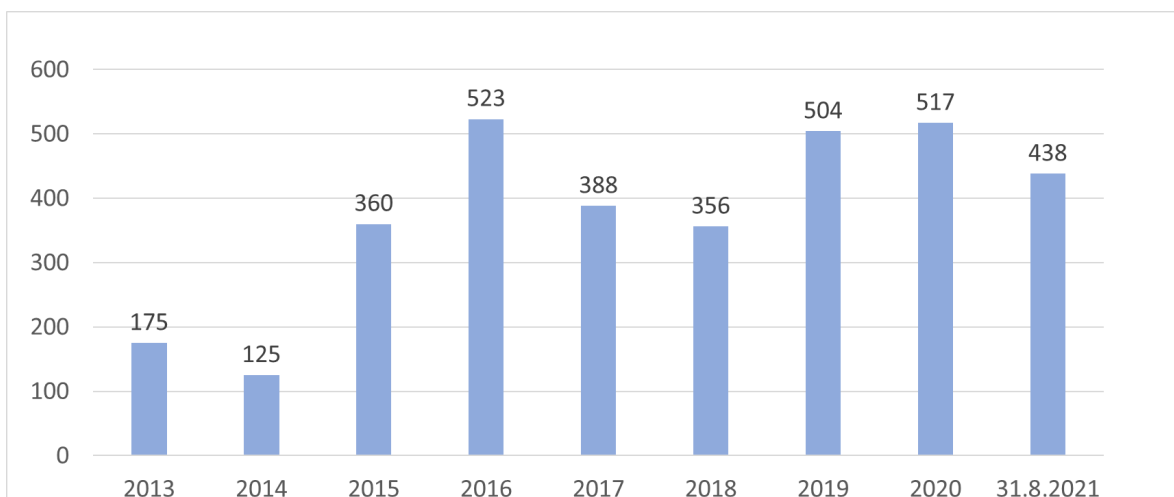
1.4.1 Befolkning

Målet för befolkningstillväxten enligt kommunstrategin var att invånarantalet ska öka med 600–800 invånare per år under planperioden. I tabellen nedan används 500 invånare som årlig operativ befolkningstillväxt i budgeten 2022.

Årlig befolkningstillväxt i Sibbo 2014–2024



Befolkningsförändringar (befolkningstillväxt på årsnivå, st.)



1.4.2 Befolkningsutveckling

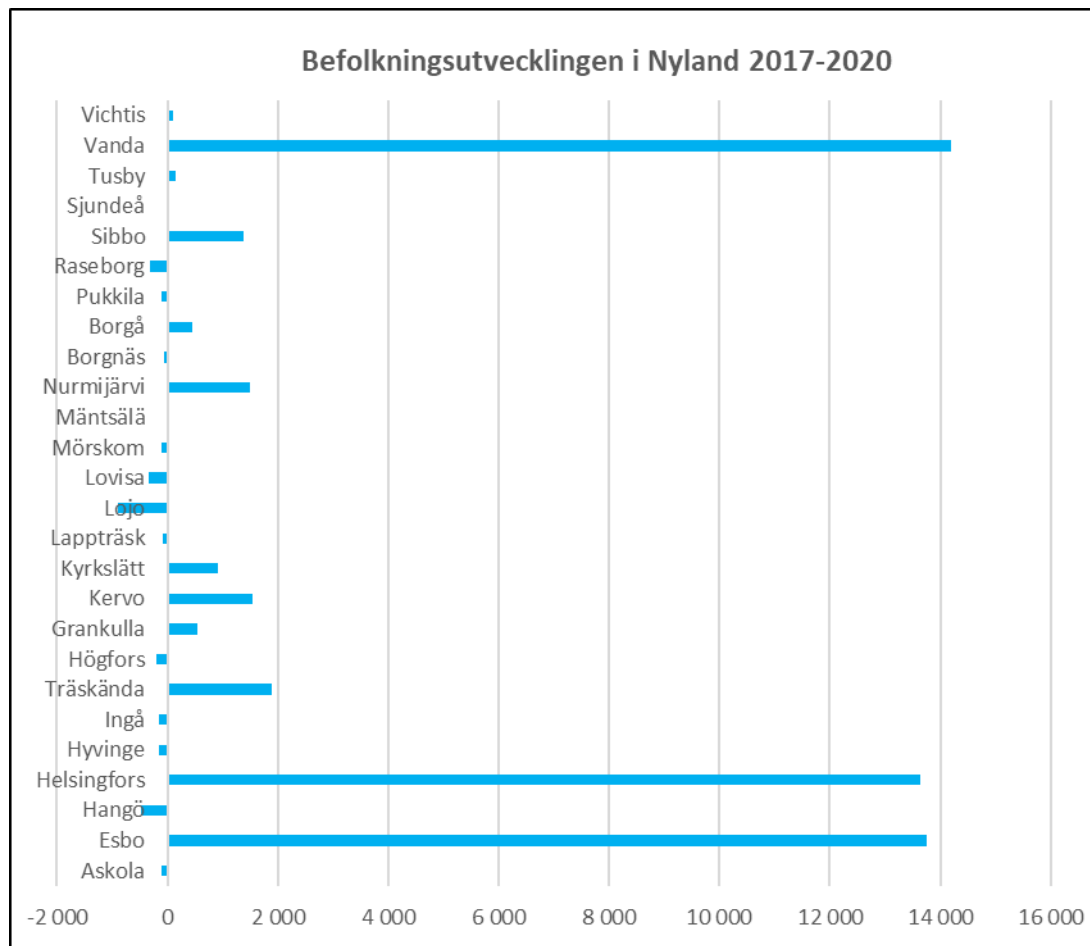
Från 2017 till 2020 ökade befolkningen i nio av Finlands nitton landskap. Kvantitativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 47 054 personer och i landskapet Birkaland, med 10 771 invånare. Relativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 2,8 procent och i landskapet Päijänne-Tavastland, med 2,3 procent.

Den demografiska försörjningskvoten, dvs. antalet personer yngre än 15 år samt 65-åringar och äldre per 100 personer i åldern 15–64 år (arbetsför ålder), var 61,9 i hela landet och 55,7 i Sibbo i slutet av år 2020.

Trots befolkningstillväxten i landskapet Nyland minskade folkmängden i flera nyländska kommuner. Från 2017 till 2020 ökade folkmängden i de nyländska kommunerna mest i Helsingfors, Esbo och Vanda och i kommunerna utanför huvudstadsregionen var den kvantitativa ökningen störst i Träskända, Kervo, Nurmijärvi och Sibbo.

Befolkningsutvecklingen i Nyland	31.12.2017	31.12.2020	2017–2020	%
Askola	4 990	4 878	-112	-2,2
Esbo	279 044	292 796	13 752	4,9
Hangö	8 517	8 042	-475	-5,6
Helsingfors	643 272	656 920	13 648	2,1
Hyvinge	46 739	46 576	-163	-0,3
Ingå	5 481	5 321	-160	-2,9
Träskända	42 572	44 455	1 883	4,4
Högfors	8 900	8 696	-204	-2,3
Grankulla	9 624	10 178	554	5,8
Kervo	35 554	37 105	1 551	4,4
Kyrklätt	39 170	40 082	912	2,3
Lapträsk	2 706	2 621	-85	-3,1
Lojo	46 785	45 886	-899	-1,9
Lovisa	15 085	14 745	-340	-2,3
Mörskom	1 969	1 871	-98	-5,0
Mäntsälä	20 803	20 783	-20	-0,1
Nurmijärvi	42 159	43 663	1 504	3,6
Borgnäs	5 121	5 070	-51	-1,0
Borgå	50 159	50 619	460	0,9
Pukkila	1 940	1 833	-107	-5,5
Raseborg	27 851	27 528	-323	-1,2
Sibbo	20 310	21 687	1 377	6,8
Sjundeå	6 146	6 149	3	0,0
Tusby	38 646	38 783	137	0,4
Vanda	223 027	237 231	14 204	6,4
Vichtis	29 054	29 160	106	0,4
Nyland	1 655 624	1 702 678	47 054	2,8

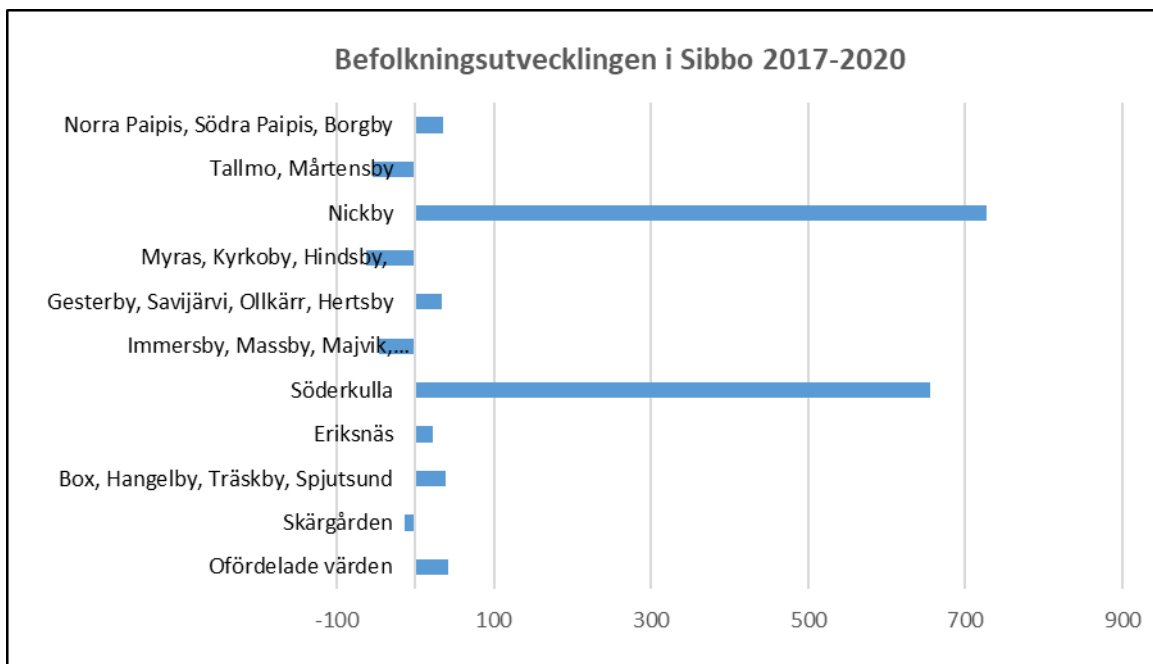
Från 2017 till 202 var Sibbo den relativt sett snabbast växande kommunen i Nyland. Tillväxten var 6,8 procent. I Sibbo ökade folkmängden med 1 377 personer. I slutet av år 2020 bodde det 21 687 personer i Sibbo. Antalet personer med finska som modersmål var 13 945 (64 %), antalet personer med svenska som modersmål 6 496 (30 %) och antalet personer med främmande språk som modersmål 1 243 (5 %). Dessutom bodde de några personer med samiska som modersmål i kommunen.



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

Befolkningsutvecklingen inom delområden i Sibbo 2017–2020

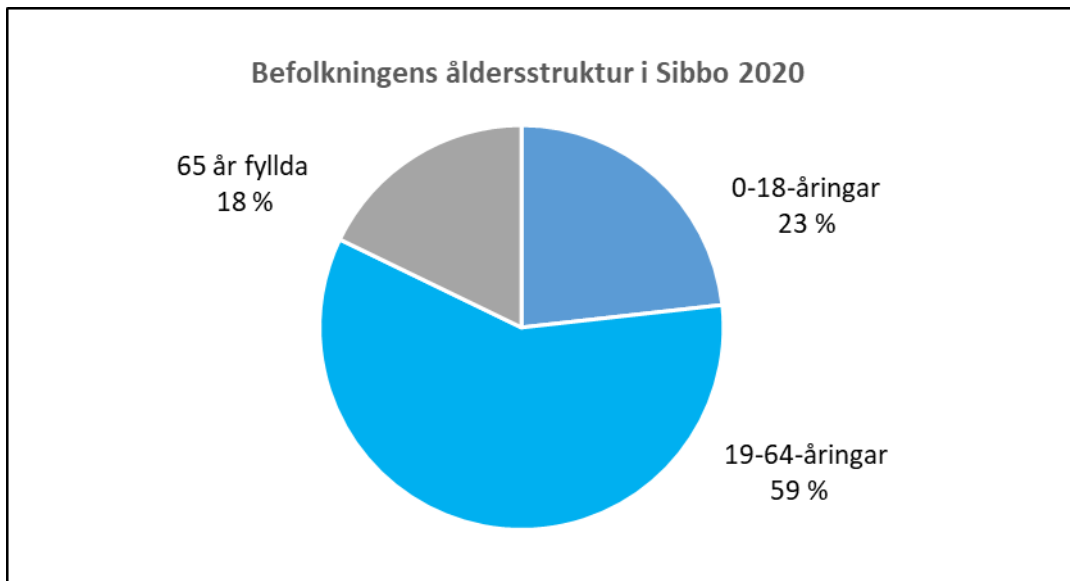
	personer
Norra Paipis, Södra Paipis, Borgby	36
Tallmo, Mårtensby	-55
Nickby	728
Myras, Kyrkoby, Hindsby	-63
Gesterby, Savijärvi, Ollkärr, Hertsby	33
Immersby, Massby, Majvik, Västerskog, Hitå	-46
Söderkulla	655
Eriksnäs	23
Box, Hangelby, Träskby, Spjutsund	38
Skärgården	-14
Ofördelade värden	42
Sibbo	1 377



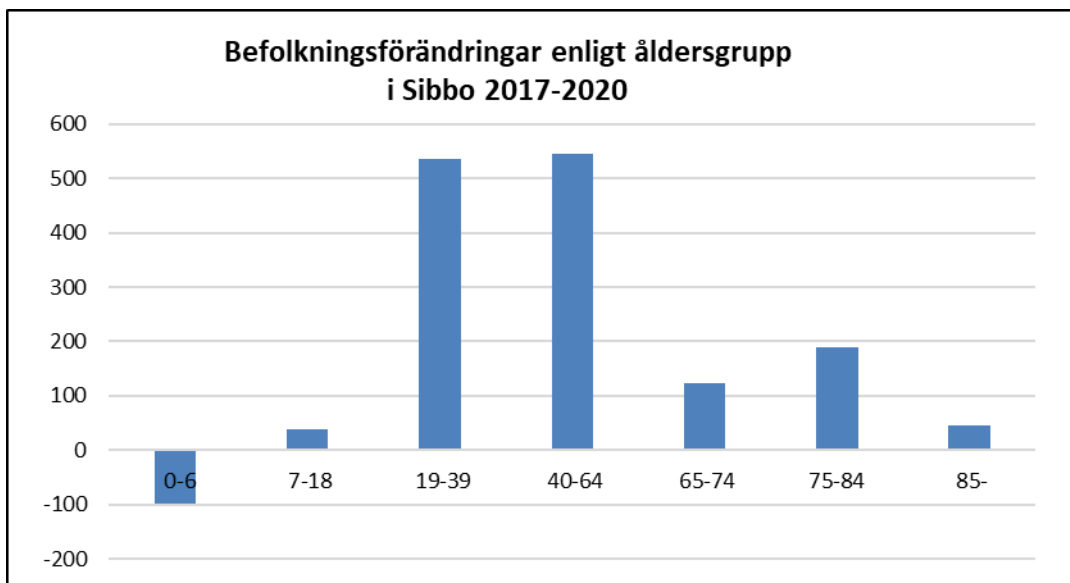
Folkmängden i Sibbo delområdesvis åren 2017–2020

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	2017–2020
personer					
1–3. Skärgården	163	161	153	149	-14
4. Västerskog	814	809	796	817	3
5. Majvik	515	505	502	508	-7
6. Immersby	274	273	265	261	-13
7. Hitå	123	115	113	115	-8
8. Söderkulla	3 782	3 952	4 210	4 437	655
9. Hangelby	266	269	262	278	12
10. Massby	416	413	413	395	-21
11. Träskby	578	564	562	596	18
12. Spjutsund	237	236	233	241	4
13. Box	832	839	826	836	4
14. Myras	609	593	582	587	-22
15. Hindsby	345	345	339	326	-19
16. Kyrkoby	435	427	413	413	-22
17. Tallmo centrum	625	614	599	586	-39
18. Tallmonejden	641	642	642	637	-4
19. Mårtensby	635	624	614	623	-12
20. Gesterby	532	532	521	513	-19
21. Savijärvi	250	245	258	249	-1
22. Nickby	3 122	3 225	3 223	3 248	126
23. Östanåparken	689	801	1 100	1 207	518
24. Nickby gård	637	644	668	721	84
25. Borgby	562	548	571	576	14
26. Södra Paipis	866	878	865	871	5
27. Norra Paipis	719	732	729	736	17
28. Ollkärr	321	324	314	315	-6
29. Hertsby	343	360	378	402	59
30. Eriksnäs	737	739	753	760	23
Ofördelade värden	242	257	266	284	42
Sibbo	20 310	20 666	21 170	21 687	1 377

Åldersstrukturen i Finland har förändrats från 2017 till 2020. Situationen är den samma i Sibbo. Trots befolkningstillväxten i kommunen har antalet personer i åldern 0–18 år minskat med 61, antalet personer i åldern 19–64 år har ökat med 1 081 och antalet personer som fyllt 65 år med 357.



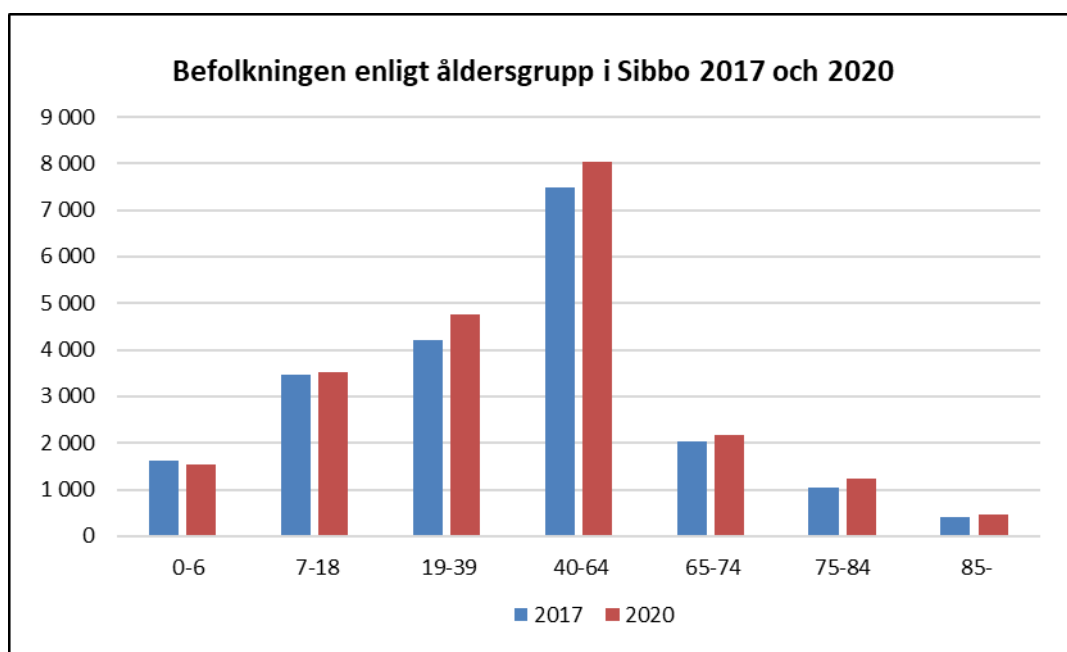
Under de senaste åren har antalet personer i åldern 0–6 år minskat, de andra åldersgrupperna har ökat.



Befolkningen enligt åldersgrupp i Sibbo åren 2017 och 2020

	0-6	7-18	19-39	40-64	65-74	75-84	85-	0-100
2017	1 625	3 472	4 222	7 482	2 045	1 042	422	20 310
2020	1 526	3 510	4 757	8 028	2 168	1 231	467	21 687
2017-2020	-99	38	535	546	123	189	45	1 377

I slutet av år 2020 var andelen 0-6-åringar 7 procent, andelen 7-18-åringar 16 procent, andelen 19-39-åringar 22 procent, andelen 40-64-åringar 37 procent, andelen 65-74-åringar 10 procent, andelen 75-84-åringar 6 procent och andelen personer som fyllt 85 år 2 procent.



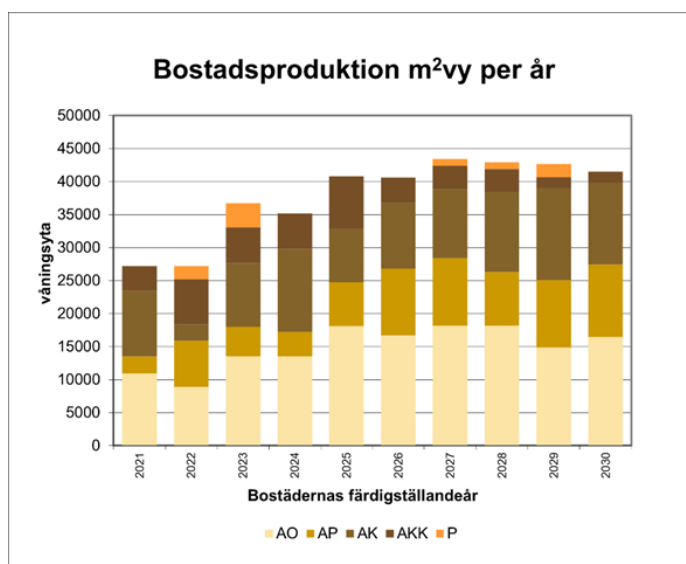
1.4.3 Sibbos befolkningsplan och prognos 2021-2030

I samband med behandlingen av budgeten 2022 har två befolkningsplaner (målplan och trendplan) utarbetats för att bedöma befolkningsutvecklingen i Sibbo kommun 2021-2030 och svara på de mål och behov som kommunplaneringen ställer. Befolkningsplanerna har utarbetats utifrån byggnadsprognoser som grundar sig på kommunens genomförandeprogram för markanvändningen på tio års sikt. Byggnadsprognoserna har utarbetats i samarbete mellan Utvecklings- och planläggningscentralen och Avdelningen för teknik och miljö, och de drar upp riktlinjerna för tidtabellen för byggandet av nya detaljplanområden samt deras inverkan på kommunens befolkningstillväxt.

Den så kallade **målplanen** har utarbetats som stöd för när man planerar programmeringen av hur kommunens investeringar och markanvändningen genomförs. Den svarar på kommunens strategiska mål för tillväxtens omfattning och inriktning. Kommunens investeringar i infrastrukturen kartläggs och planeras enligt målplanen. Detta betyder att projekten planeras rikligt i förväg, men att det egentliga byggandet inleds när den årliga befolkningsstillväxten har bedömts enligt faktiska värden. Målplanen visar hurdan tillväxt kommunen kan stödja och möjliggöra genom sina egna åtgärder (planläggning, byggande av infrastruktur, tomtöverlåtelse).

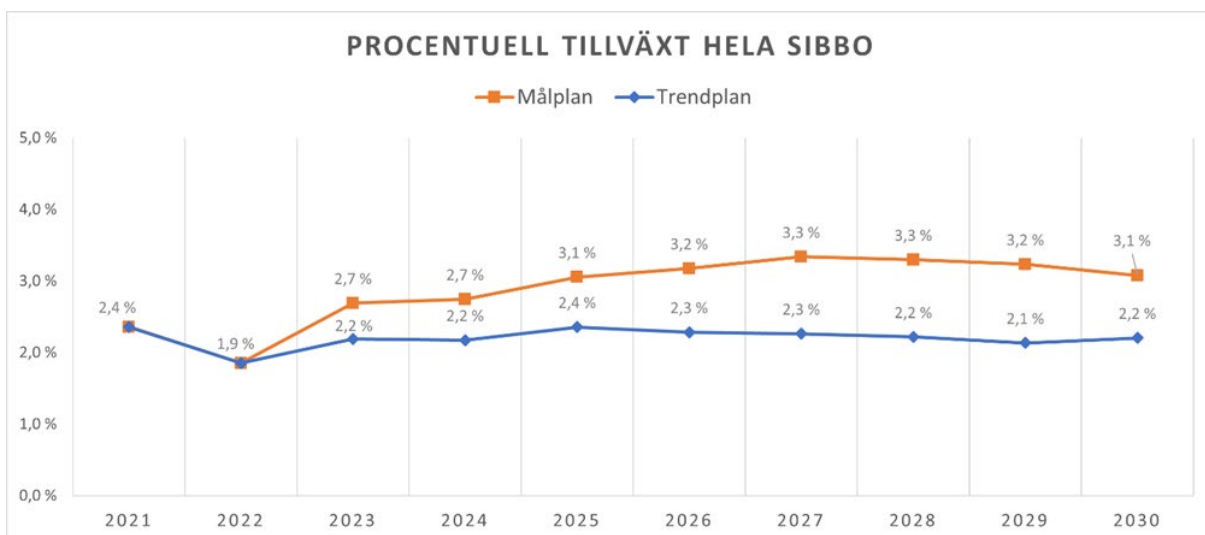
Utöver målplanen har man även upprättat en så kallad **trendplan**. Tillväxten i trendplanen är något måttligare än i målplanen. Trendplanen grundar sig på tidigare utveckling och visar trenderna för tillväxtens omfattning och inriktning. Trendplanen används som grund bl.a. när man uppskattar kommunens skatteinkomster och totalinkomsterna från tomtförsäljningen.

I målplanen ökar kommunens befolkningsmängd i genomsnitt med 3 % eller med 600–800 invånare per år inom en tidsperiod av tio år. I trendplanen är tillväxten i genomsnitt 2–2,5 % eller 400–600 invånare per år. Det förekommer inga skillnader i planernas befolkningsstillväxt under åren 2021–2022 eftersom byggprojekten som ökar befolkningsstillväxten under dessa år redan är ganska säkra och under arbete.



AO = Egnahemshus
 AP = Parhus och radhus
 AK = Höghus (< 5 våningar)
 AKK = Höghus (över 5 våningar)
 P = Servicebostäder

Bilden visar hela kommunens bostadsproduktion enligt målplanen och bostadstyp under åren 2021–2030 enligt den byggprognos som används som grund för befolkningsprognosen. Byggprognosen som fungerar som grund för befolkningsplanen är en gemensam syn på i vilken ordning markanvändningen genomförs i respektive tätort. Målet med byggprognoserna är att kommunen genom sina egna åtgärder (planreserven, tomtöverlåtelse osv.) kan garantera en mångsidig bostadsproduktion såväl på hela kommunens nivå som i samtliga tätorter och på så sätt uppnå varierande efterfrågan på boende på ett omfattande sätt.



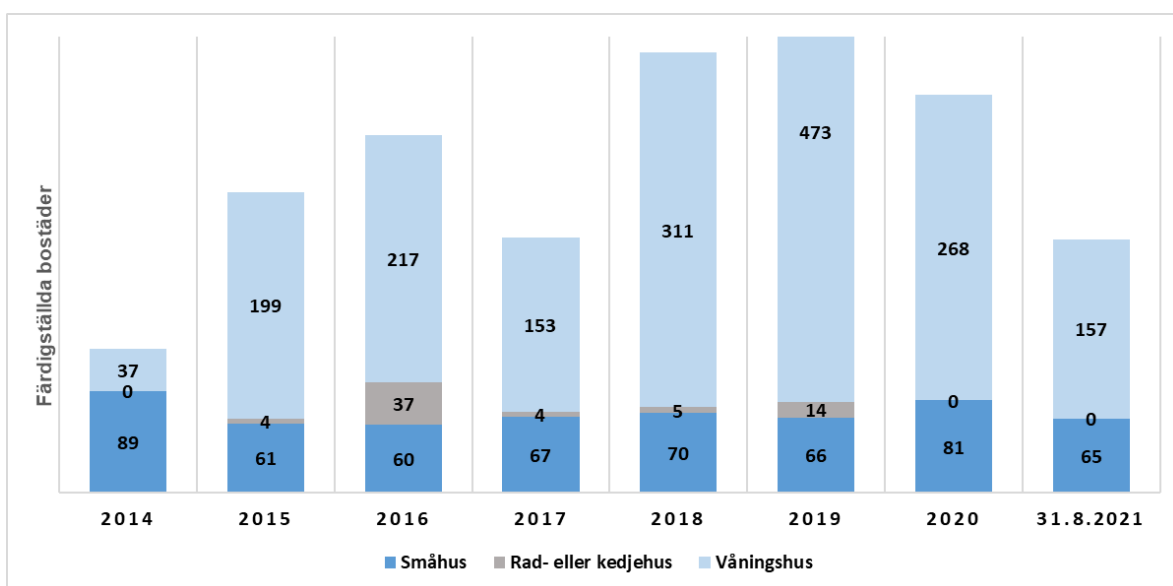
Hela kommunens procentuella tillväxt 2021–2030 enligt målplanen och trendplanen.

		Hela Sibbo										
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Målplan		21 687	22 198	22 609	23 218	23 855	24 584	25 365	26 212	27 076	27 951	28 812
	tillväxt	517	511	411	609	637	729	781	847	864	875	860
	tillväxt %	2,4 %	2,4 %	1,9 %	2,7 %	2,7 %	3,1 %	3,2 %	3,3 %	3,3 %	3,2 %	3,1 %
Trendplan		21 687	22 198	22 609	23 104	23 606	24 163	24 715	25 274	25 834	26 386	26 967
	tillväxt	517	511	411	495	502	556	552	559	560	551	582
	tillväxt %	2,4 %	2,4 %	1,9 %	2,2 %	2,2 %	2,4 %	2,3 %	2,3 %	2,2 %	2,1 %	2,2 %

Befolkningsutvecklingen i alla åldersgrupper i Sibbo åren 2021–2030. Befolkningsmängden för år 2020 i tabellen är kommunens invånarantal enligt statistiken 31.12.2020.

1.4.4 Byggnade

Produktionen av nya bostäder i Sibbo enligt byggnadstyp 2014–8/2021



1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön

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

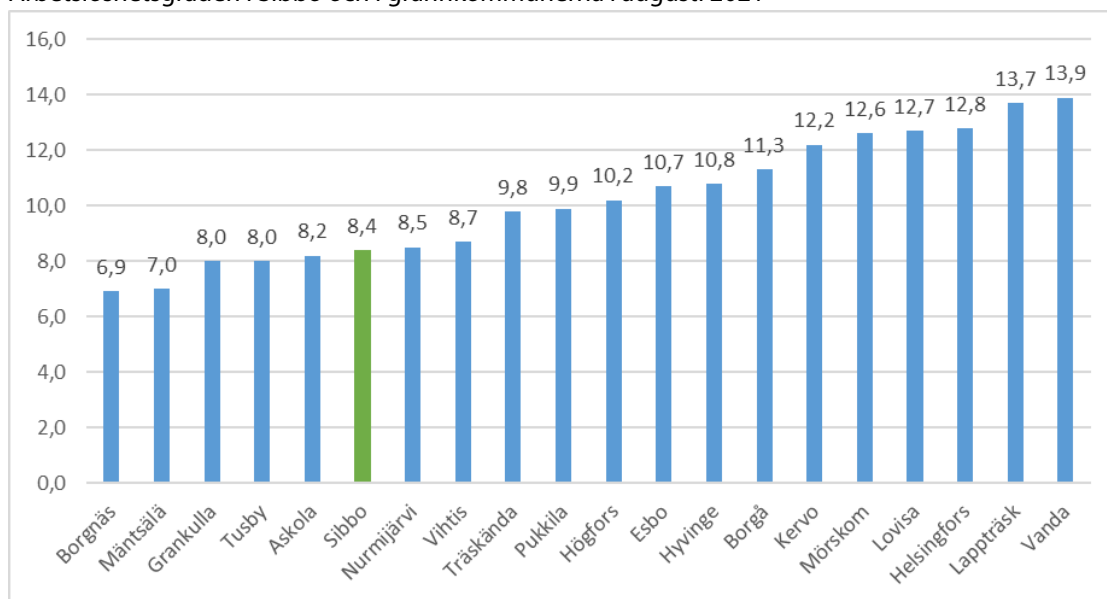
Sibbos strategi baserar sig även i fortsättningen på en tillväxt. Målet är att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum i framtiden ska ha en småstadsatmosfär med säregna och mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra.

För närvarande växer även Nickby snabbt och senare kommer även Tallmo att växa. Målet är att komplettera och förnya samhällsstrukturen så att offentlig service och effektiv kollektivtrafik kan ordnas i centrumen (först busstrafik och senare också spårtrafik) och att de erbjuder lockande platser för kommersiell service. Egnahemsområdena som är viktiga för Sibbo bidrar också till tillväxten.

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

1.4.6 Sysselsättning

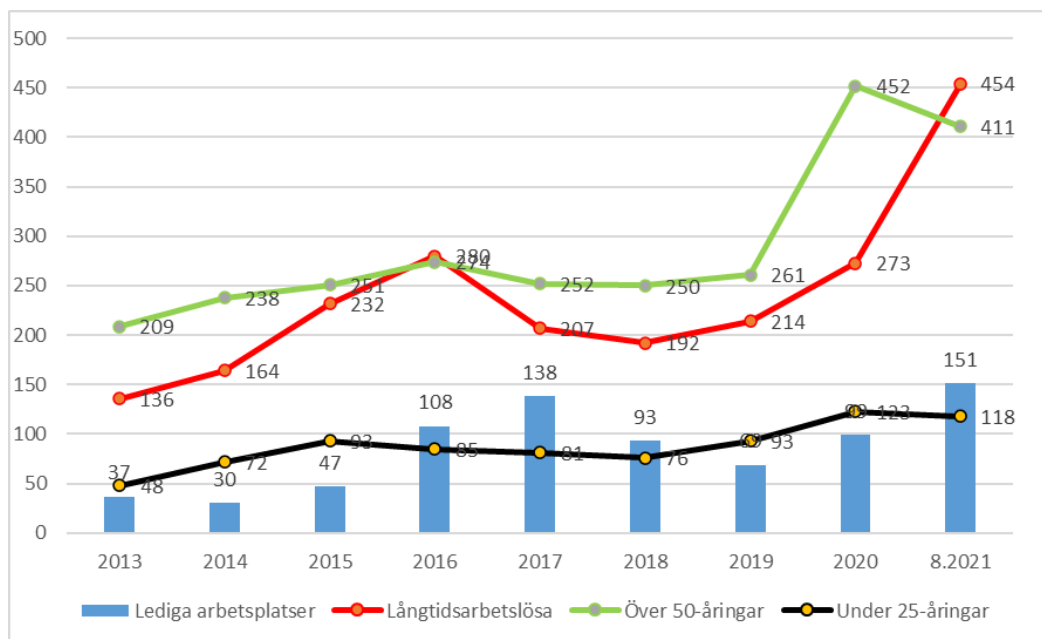
Arbetslöshetsgraden i Sibbo och i grannkommunerna i augusti 2021



Arbetslöshetsgraden i Sibbo (i procent) 2015–8/2021



Lediga arbetsplatser samt arbetslösa i olika grupper under åren 2013–2021



	2017	2018	2019	08.2020	08.2021
Arbetslösa arbetsökande, st	599	565	641	1062	919

	31.8.2020	31.12.2020	31.8.2021
Arbetslöshetsgrad, %, hela lande	16,5	13,6	10,7
Arbetslöshetsgrad, %, Sibbo	12,4	10,6	8,4
Ungdomsarbetslösa	166	135	118
Långtidsarbetslösa	230	329	454
Lediga arbetsplatser	95	105	151

1.4.7 Strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna, välfärdsområden

Riksdagen godkände regeringens proposition om inrättande av välfärdsområden och om en reform av ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet den 23 juni 2021. Republikens president stadfäste lagarna 29.6.2021.

Lagarna som hänför sig till propositionen träder i kraft stegvis så att en del träder i kraft den 1 juli 2021 och en del 1.3.2022 när respektive välfärdsområdesfullmäktige inleder sin verksamhet. De sista lagarna träder i kraft 1.1.2023. Lagen om införande av reformen trädde i kraft 1.7.2021. Dessutom ska lagen om välfärdsområden delvis tillämpas omedelbart på välfärdsområdenas verksamhet.

Social- och hälsovårdsreformen medför tekniska ändringsbehov i stor utsträckning också i annan lagstiftning.



Social- och hälsovårdsreformen har en betydande inverkan på kommunernas verksamhet och ekonomi. Den inverkar bland annat på kommunernas uppgifter och finansieringen av dem, beskattningsrätt och statsandelssystemet, egendom, skulder och avtal samt personal.

Antalet anställda inom kommunsektorn minskar betydligt. All personal i anställning inom social- och hälsovården samt räddningsväsendet överförs i anställning hos vårdlandskapen. Över 173 000 personer byter arbetsgivare.

Reformen innebär att kostnaderna för kommunernas verksamhet minskar och att cirka hälften av driftsekonomiutgifterna försvinner. Den mest betydande konsekvensen för kommunerna på längre sikt är att enskilda kommuner inte längre kommer att behöva bära ansvaret för de kostnader som befolkningens stigande medelålder och sjuklighet medför, eller de anknytande kommunalekonomiska riskerna.

För ordnandet av de uppgifter inom social- och hälsovården och räddningsväsendet som överförs från kommunerna inrättas i Finland 21 nya självstyrande välfärdsområden. De tar över ordnandet av uppgifterna från och med år 2023.

1.5 Ekonomiska utgångspunkter

1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter för kommunalekonomin

Bruttonationalprodukten beräknas öka med 2,6 procent 2021. Den tydliga ekonomiska återhämtningen från covid-19-pandemin skjuts fram till slutet av 2021, eftersom den kraftiga ökningen av antalet sjukdomsfall våren 2021 fortsättningsvis skapar osäkerhet för de ekonomiska aktörernas verksamhet. I Finland är efterfrågan på tjänster fortfarande svag och exporten lider av den fortsatta pandemin. Ekonomin kan normaliseras först när epidemiläget bedöms vara under kontroll.

Bruttonationalprodukten beräknas öka med 2,5 procent 2022 och med 1,5 procent 2023. Den snabbare tillväxten mot slutet av 2021 leder även till ökad ekonomisk tillväxt 2022. Underskottet i de offentliga finanserna minskar kraftigt under 2022, när de stödåtgärder som vidtagits till följd av covid-19-epidemin upphör och ekonomin återhämtar sig. De offentliga finanserna kommer dock fortfarande att uppvisa ett underskott. Den offentliga sektorns skuld i förhållande till bruttonationalprodukten ökar från nuvarande cirka 70 procent till drygt 75 procent fram till 2025.

	2018	2019	2020	2021**	2022**	2023**
BNP, md euro	234	240	237	248	258	267
Tjänster, volymförändring, %	2,1	1,5	-3,0	2,6	3,0	1,4
Industri, volymförändring, %	-2,8	2,6	-2,2	3,2	3,0	1,8
Arbetets produktivitet, förändring, %	-1,3	0,2	-0,8	2,0	1,6	1,0
Sysselsatta, förändring, %	2,7	1,0	-1,5	0,1	1,2	0,6
Sysselsättningsgrad, %	71,7	72,5	71,6	71,7	72,6	73,2
Arbetslöshetsgrad, %	7,4	6,7	7,8	7,8	7,2	6,9
Konsumentprisindex, förändring, %	1,1	1,0	0,3	1,4	1,5	1,7
Förtjänstnivåindex, förändring, %	1,7	2,1	1,8	2,7	2,5	2,5
Bytesbalans, md euro	-4,3	-0,8	0,7	0,3	0,9	1,3
Bytesbalans, i förhållande till BNP, %	-1,8	-0,3	0,3	0,1	0,4	0,5
Korta räntor (3 mån, Euribor), %	-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	-0,5	-0,4
Långa räntor (statens obligationer, 10 år), %	0,7	0,1	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Offentliga utgifter, i förhållande till BNP, %	53,4	53,2	56,7	56,3	54,0	53,1
Skattegrad, i förhållande till BNP, %	42,4	42,2	41,7	42,3	41,6	41,2
Offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-0,9	-1,0	-5,4	-4,7	-2,9	-2,2
Statens finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-1,3	-1,1	-5,6	-5,0	-2,9	-2,3
Offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	59,7	59,5	69,2	71,6	72,4	73,9
Statens skuld, i förhållande till BNP, %	44,9	44,3	52,6	55,3	56,1	57,6

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, våren 2021

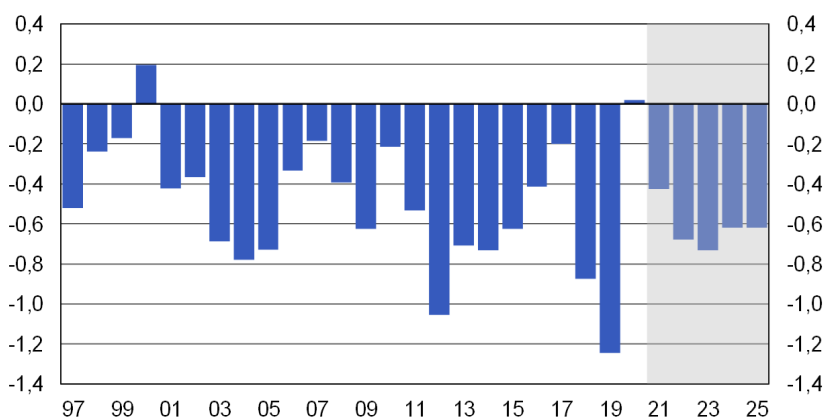
År 2021 försvagas kommunalförvaltningens finansiella ställning till ett underskott på cirka 0,8 miljarder euro trots den ekonomiska återhämtningen och statens stödåtgärder. Orsaken är att konsumtionsutgifternas ökning tilltar till följd av de ökade utgifterna för bl.a. skyddsutrustning och covid-19-testning, uppgiftsändringarna i regeringsprogrammet och kommunsektorns löneförhöjningar. Dessutom förväntas det uppstå en service- och vårdskuld från föregående år och innevarande vår som leder till ett utgiftstryck när epidemin avtar. Regeringen har förbundit sig att finansiera kommunernas nya och utvidgade uppgifter i sin helhet samt att kompensera kommunerna för kostnader som direkt anknuter sig till coronaviruset.

Även om kommunalförvaltningens utgiftsökning avtar betydligt under 2022 när covid-19-krisen lättar, kommer lokalförvaltningens saldo att igen försvagas kraftigt när de tidsbundna stödåtgärdernas inverkan minskar eller upphör år 2022. Stöd av engångsnatur på grund av covid-19-krisen löser inte den strukturella obalansen mellan inkomster och utgifter i den kommunala ekonomin, som är en följd av det tryck på att öka social- och hälsovårdsutgifterna och det minskade antalet personer i arbetsför ålder som den åldrande befolkningen medför.

Ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet jämte motsvarande finansiering överförs till de nya välfärdsområdena från och med ingången av 2023. Såväl kommunförvaltningens inkomster som utgifter kommer att nästan halveras på grund av reformen. Behovet av vård- och omsorgstjänster har ökat i takt med att befolkningen åldras, vilket har redan under en längre tid även ökat kommunekonomin utgiftstryck. Social- och hälsovårdsreformen kommer att lätta det här utgiftstrycket inom kommunalförvaltningen. Kommunalförvaltningens uppgifter efter reformen kommer att ha större tonvikt på tjänster riktade till unga åldersgrupper såsom småbarnspedagogiken och utbildningen, vars behov av tjänster minskar på grund av den lägre nativitetsnivån i början av 2010-talet.

Lokalförvaltningens finansiella sparande

i förhållande till BNP, %

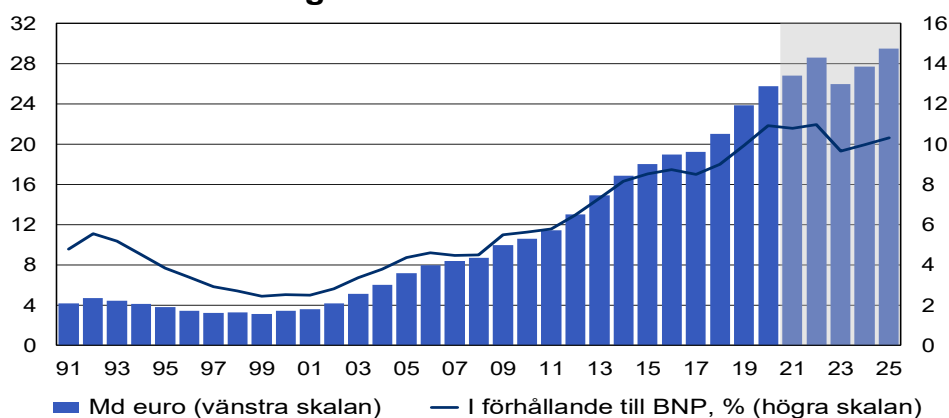


Inkl. social- och hälsovårdsreformen från och med 2023

Källa: Statistikcentralen, FM

VM34098

Lokalförvaltningens skuld



Inkl. social- och hälsovårdsreformen från och med 2023

Källa: Statistikcentralen, FM

VM34098

Källa: Finansministeriet, ekonomisk översikt, våren 2021

Prognossiffror för samhällsekonomin år 2022

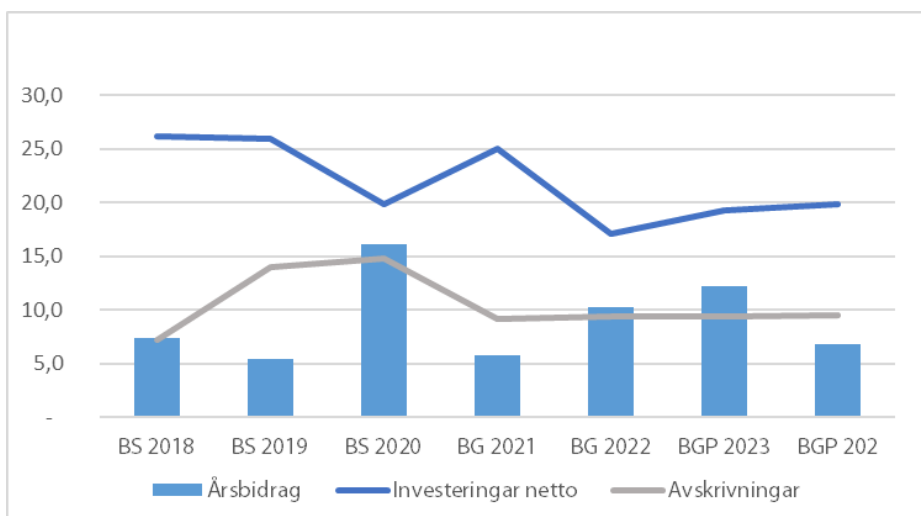
Insitut	Publicerings- tidpunkt 2020	BNP, förändring %	Arbets- löshets- grad, %	Förtjänstnivå- index förändring, %	Inflation, %
Nordea	september	2,0	7,0	2,0	1,1
ETLA	september	1,9	7,6	2,1	1,2
Finlands Bank	september	2,4	8,8*	2,0*	1,2
PT	september	1,7	7,3	1,8	1,1
FM	oktober	1,7	8,0	2,0	1,4
Handelsbanken	oktober	1,7	7,6	2,0	1,4
Europeiska kommissionen	november	2,2	7,4

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi

Nyckeltal 2018 - 2022 Sibbo kommun och Sibbo Vatten, milj. eur

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	BGP 2023	BGP 202
Invånarantal	20 643	21 170	21 687	22 100	22 600	23 100	23 600
Verksamhetsbidrag	- 104,7	- 112,7	- 114,3	- 121,3	- 126,3	- 61,9	- 63,2
Skatteinkomster	98,9	103,2	107,0	109,5	119,1	61,1	57,6
Årsbidrag	7,4	5,4	16,1	5,8	10,3	12,2	6,8
Avskrivningar	7,2	14,0	14,8	9,2	9,4	9,4	9,6
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1,5	1,1	2,7	- 2,3	1,9	3,9	- 1,6
Investeringar brutto	33,5	37,8	26,6	30,4	- 23,8	- 25,1	- 25,2
Verksamh. Investering. Kassaflöde	- 25,8	- 21,4	- 9,0	- 24,4	- 13,2	- 12,7	- 18,2
Länemängd	69,0	105,7	109,4	135,2	147,2	158,5	176,8
Externa verksamhetsutgifter €/invånare	- 6 327	- 6 538	- 6 424	- 6 626	- 6 752	- 4 503	- 4 501
Lån €/invånare	3 343	4 993	5 044	6 118	6 513	6 861	7 492
Personal-årsverk	5 000	1 212	1 224	1 189	1 189	800	800

Årsbidraget i förhållande till nettoinvesteringarna och avskrivningarna



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

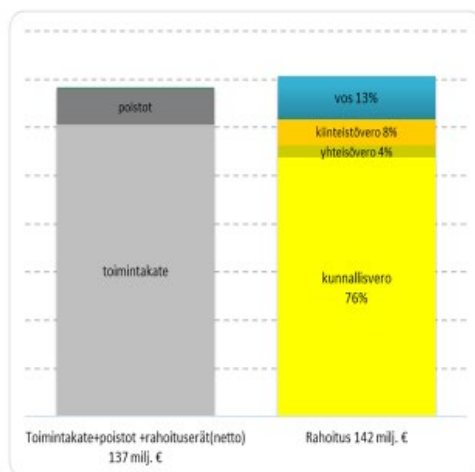
Årsbidraget täckte nedskrivningarna enligt plan och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var i balans år 2020. Avskrivningarna enligt plan ökade med 1,3 miljoner euro jämfört med år 2019. Från år 2016 beräknat har avskrivningarna enligt plan ökat med 2,7 miljoner euro.

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 fjolårets belopp. Av lånebeloppet var 30 miljoner euro kortfristiga kommuncertifikat. Lånebeloppet per invånare var 5 042 euro vid slutet av året. Årsbidraget för räkenskapsperioden 2019 var 5,4 miljoner euro (inklusive Sibbo Vatten). Räkenskapsperiodens resultat underskred budgeten med 0,07 miljoner euro. Efter införingen av avskrivningsdifferensen och avsättningarna uppgick överskottet för räkenskapsperioden till 1,09 miljoner euro.

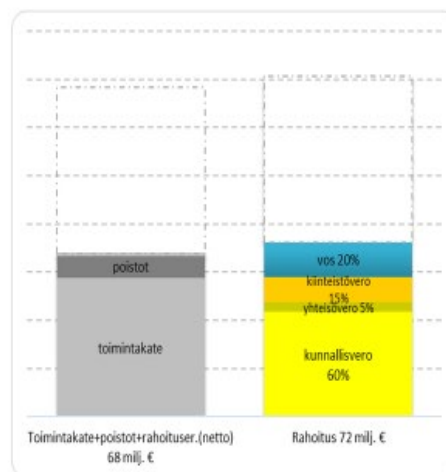
Räkenskapsperiodens underskott i budgeten för 2021 uppgår till -2,3 miljoner euro och nettolåneupptagningen är 19,9 miljoner euro. Planåret 2022 visar dock ett överskott på 2,2 miljoner euro. Planåret 2023 kommer att påverkas av vårdreformen, vilket gör att siffror om detta år inte längre är relevanta. Coronaepidemin påverkar ännu utfallet av budgeten för år 2021, såväl kommunens utgifter som coronaunderstödet som beviljas av staten.

År 2022 är sista året under vilket social- och hälsovårdens utgifter behandlas i kommunens budget. Tillsammans med räddningsväsendets utgifter och inkomster överförs de till Östra Nylands välfärdsområde den 1 januari 2023. Diagrammet nedan beskriver ändringarna i Sibbo kommuns ekonomiska struktur.

Vanha kunta



Uusi kunta



Ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi

Ledningsgruppen började i januari 2020 utarbeta ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi i syfte att anpassa driftsekonomin under planperioden 2020–2022 så att räkenskapsperiodens resultat är minst +0 utan markförsäljningsintäkterna och arrendeinkomsterna senast år 2023. En rapport om hur anpassningsprogrammet har uppnåtts utarbetas hösten 2021. Kommunens ekonomi efter social- och hälsovårdsreformen anpassas genom att överföra social- och hälsovårdstjänsternas förvaltning till välfärdsområdet i så stor omfattning som möjligt.

Ram för åren 2022–2024

I ramen beaktas a) indexförhöjningarna (konsumentpriser, basservice, avtalsförhöjningar) och b) åtgärderna som föreslås i anpassningsprogrammet samt c) behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, statens åtgärder och det ökade servicebehovet (främst förändringen i befolkningens åldersstruktur).

I ramen har det dessutom beaktats ett produktivetsmål på en procent som har beräknats utifrån avdelningens verksamhetsbidrag. Ökade inkomster kan också beaktas i produktivetsmålet.

På grund av indexförhöjningarna åren 2022–2024 samt förslag om tilläggsanslag kommer kommunens utgifter trots anpassningsåtgärderna att öka jämfört med budgeten för år 2021. Jämfört med prognosen för år 2021 kommer nettoutgifterna att förbli på samma nivå. Indexförhöjningarna i kostnaderna har uppskattats på grund av finansministeriets prognoser.

HRT:s preliminära verksamhets- och ekonomiplan förutsätter en ökning på 1,2 miljoner euro i Sibbos kommunandel jämfört med innevarande årets budget, men denna ökning ingår inte i ramen. Ett alternativ till att höja kommunandelarna är att ta ut mer lån.

Om utfallet av budgeten för år 2021 följer prognosen i delårsöversikt 1, försämras verksamhetsbidraget inte år 2022. Tillväxten från bokslutsåret 2020 till ramen för år 2022 är 9,1 procent när den inom hela kommunsektorn förväntas uppgå till 7,1 procent. Sibbos kostnader jämfört med hela kommunsektorn ökar på grund av befolkningstillväxten.

	BS 20	BG 21	Prognos 21	Ram 22
Verksamhetsbidrag	- 114 306	- 121 365	- 124 613	- 124 831
Skatteintäkter	107 044	109 513	113 800	118 240
Statsandelar	23 569	18 276	17 606	17 879
Finansiella intäkter och kostnader	- 204	- 657	- 457	249
Ränteintäkter	78	54	-	50
Övriga finansiella intäkter	213	923		931
Räntekostnader	- 470	- 893		- 720
Övriga finansiella kostnader	- 25	- 741		- 13
Årsbidrag	16 104	5 767	6 336	11 537
Avskrivningar enligt plan	- 9 170	- 9 237	- 9 237	- 9 250
Värdenedskrivningar	- 5 627			
Extraordinära intäkter och kostnader				
Räkenskapsperiodens resultat	1 307	- 3 470	- 2 901	2 287
Ökning (-) el. Minskning (+) av avskrivningsdifferens	- 11 277	1 000	1 000	1 200
Ökning (-) el. Minskning (+) av reserver	12 700			
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 730	- 2 470	- 1 901	3 487

1.6 Risker

Sibbo kommuns ledning har fått stöd av BDO Oy i utveckling av riskhanteringen. En kartläggning av riskerna genomfördes i kommunen i oktober–november 2020. Kartläggningen av riskerna genomfördes i syfte att identifiera risker som vid bedömningstiden och under de cirka tre följande åren utgör hot mot uppnåendet av kommunens mest betydande mål, samt för att planera åtgärder för att kunna hantera och stävja de mest betydande riskerna. Enbart negativa risker ingick i kartläggningen. Risken bedömdes som en så kallad nettorisk, dvs. med beaktande av hur existerande riskhanteringsåtgärder påverkar risken.

Kartläggningens målsättningar definierades före själva kartläggningen av riskerna. De är:

- ekonomisk balans,
- verksamhetens laglighet,
- verksamhetens säkerhet och kontinuitet, samt
- verksamhetens effektivitet.

I kartläggningen av riskerna ingick intervjuer av kommunens ledande tjänsteinnehavare för att preliminärt identifiera de risker som mest utgör hot mot de viktigaste målen. Sammanlagt 87 risker identifierades i kartläggningen. Sibbo kommuns representanter tillsammans med BDO:s experter valde 21 av dessa risker som mest betydande, varefter de bedömdes av kommunstyrelsen. Bedömningen genomfördes under den sista veckan i november med hjälp av programmet screen.io. Ledamöterna i kommunstyrelsen framförde sina personliga åsikter om effekten och sannolikheten av var och en av de 21 riskerna. Därefter beräknades ett medelvärde av svaren och det antecknades i riskregistret som kommunstyrelsens ståndpunkt. Ledningsgruppen behandlade också samma risker i en workshop som koncentrerade på utarbetandet av åtgärder med vilka riskerna kan hanteras. Riskerna och riskhanteringsåtgärderna antecknades i riskregistret. Kartläggningen av riskerna omfattade en skriftlig beskrivning av riskerna och en bedömning av deras sannolikhet, effekt och betydelse samt planerade riskhanteringsåtgärder. Riskernas effekt och sannolikhet bedömdes på skalan 1–5. Skalans nivåer redogörs närmare i bilaga 1. Sammanlagt 21 risker identifierades i kartläggningen. En risknivå beräknades för varje risk genom att multiplicera riskens sannolikhet med riskens uppskattade konsekvens. Riskerna ordnades i storleksordning utifrån den beräknade risknivån för att producera en lista av de mest betydande riskerna som utgör hot mot uppnåendet av kommunens mål. En åtgärdsplan utarbetades för att minimera eller hantera riskerna. Planen omfattar en eller flera åtgärder för att minska riskens sannolikhet och/eller konsekvenser. En ansvarsperson eller ansvarig aktör utsågs för respektive åtgärd. Riskuppgifterna sparades i ett riskregister.

Med tanke på kommunens ekonomiska balans är de mest betydande riskerna enligt följande:

- Social- och hälsovårdreformens ekonomiska konsekvenser
- Minskningar av statsandelar och skatteinkomster
- Svag allmän, ekonomisk utveckling
- Misslyckad prognos och hantering av kommunens tillväxt.

Följande operativa risker bedömdes som mest betydande:

- Nyckelpersonrisk
- Rekryteringsproblem
- Datasäkerhetsrisk.

Med tanke på strategin var de mest betydande riskerna enligt följande:

- Bristfällig information som grund för beslutsfattandet
- Tågförbindelsen Kervo–Nickby förverkligas inte
- Strategin med tre centrumområden lyckas inte.

Den högsta risknivån fastställdes på 13,7 efter omröstning. Den är tämligen rimlig jämfört med den maximala risknivån på 25.

1.7 Personalen

Personalpolitiska mål

Kommunens strategi utgör grunden för Sibbo kommuns personalpolitik. De gällande strategiska målen som bestämmer riktlinjerna för personalpolitiken har beretts i samarbete med fackföreningarna och personalens representanter år 2017. För närvarande utarbetas en ny kommunstrategi för fullmäktigeperioden som började år 2021 och de personalpolitiska riktlinjerna som ingår i strategin granskas i samband med arbetet.

Sibbo kommun är en ansvarsfull arbetsgivare som sköter om personalens välbefinnande och ett gott ledarskap. Nyckelfaktorn i personalpolitiken är att förstå förändringarna som sker i arbetslivet och i verksamhetsmiljön. Arbetstagarna erbjuds sådant stöd och sådan utbildning som förändringarna kräver samt ett kunnigt och coachande ledarskap. Kommunen strävar efter att säkerställa rätt personaldimensionering och allokering av resurser i förhållande till förändringarna i arbetet och kommunens tillväxt. Vi strävar efter att öka produktiviteten genom att utveckla organisationens verksamhetssätt och ledarskapet samt genom att stärka kunnandet och välmåendet i arbetet.

I all verksamhet vill man uppnå social samhörighet och ett öppet samarbete över aktörsgränserna. Frågor som är aktuella kommuniceras i ett så tidigt skede som möjligt, och det finns möjlighet att ge respons och påverka. Besluten som rör personalstyrkan stöder välbefinnandet och ger rum för högklassigt arbete på ett hållbart sätt. Ledarskap och chefsarbete ses som ett yrke där utveckling stöds.

Personalutgifternas utveckling 2019–2022

Kommunens totala personalutgifter, när även periodiserade semesterlöner, löne- och pensionsutgiftsbaserade avgifter samt sjukförsäkrings- och skadeersättningar inkluderas, var år 2020 sammanlagt 60 693 043 euro medan personalutgifterna år 2019 var 58 115 633 euro. Ökningen av de totala personalutgifterna år 2020 uppgick alltså till sammanlagt 4,4 %. Utöver löneförhöjningar enligt avtal har ökningen av de totala lönekostnaderna påverkats av att semesterlönerna igen betalas till fullt belopp. Arbetsgivarnas pensionsutgiftsbaserade avgifter och socialförsäkringsavgifter har också ökat. På grund av covid-19 har det också betalats lite mer arbetstidsersättning. De egentliga löne- och arvodeskostnaderna år 2020 underskred dock budgeten med cirka en procent. Personalkostnaderna per invånare 31.12.2020 var 2 798 euro då de år 2019 uppgick till 2 745 euro.

I budgeten för år 2021 uppskattades de totala personalkostnaderna att uppgå till 59 900 000 euro. Vid utarbetandet av budgeten var det möjligt att beakta löneförhöjningar som redan hade avtalats om inom kommunsektorn. KT Kommunarbetsgivarna uppskattar att lönekostnaderna stiger år 2021 i genomsnitt med 2,07 procent jämfört med år 2020 när förhöjningarna som genomfördes 2020 räknas med. Under hela avtalsperioden (1.4.2020–28.2.2022) höjs lönekostnaderna med 3,04 %. Utifrån den andra delårsöversikten år 2021 ser det ut som om personalkostnaderna utfaller inom ramen för budgeten.

De gällande kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen upphör 28.2.2022. Inga uppskattningar har ännu presenterats om den kommande avtalsperiodens längd eller om hurdana löneförhöjningar ingår i den. De arbetsgivarkostnader som tillämpas 2022 samt antalet övriga sidokostnader har budgeterats enligt den uppskattning som presenterats för kommunerna. De preciseras först i slutet av år 2021. I budgeten för år 2022 uppskattas att de totala personalkostnaderna uppgår till 62 247 845 euro.

Personalresursernas användning 2022

Utgångspunkten för personalplaneringen är att Sibbo kommuns personalstyrka hålls i balans med kommunens uppgifter och med de anslag som kommunen har till sitt förfogande. Vi svarar på det ökade servicebehovet i huvudsak genom ökad produktivitet och rätt allokering av personalen. När kommunen växer måste vi ändå garantera tillräckliga personalresurser inom de uppgifter där kommunens tillväxt känns. Den totala användningen av personalresurser 2022 uppskattas förbli på samma nivå som år 2021. Ett löneanslag som motsvarar en arbetsinsats av 1 199 fulla årsverken reserveras i budgeten för producerandet av Sibbo kommuns tjänster. Även reserveringar som det uppskattade vikariebehovet förutsätter ingår i den här siffran.

Den största delen av rekryteringsbehovet uppstår till följd av personalomsättning och pensionsavgångar. Trots coronaepidemin har arbetsmarknaden fungerat och personalomsättningen har varit stor. Sibbo kommun publicerade år 2020 sammanlagt 291 lediga arbetsplatser i arbetssökandeportalen Kommunrekry. Året innan var antalet platsannonser 270. Antalet rekryteringar fortsätter att öka, och antalet publicerade platsannonser kommer år 2021 att vara större än förr.

Enligt kommunsektorns pensionsförsäkrare Kevas pensionsprognos uppskattas det att 21–33 personer avgår årligen med ålderspension under perioden 2021–2030. År 2020 avgick 16 personer i Sibbo kommuns tjänst med ålderspension, vilket är 12 färre än år 2019. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension var 64 år. På grund av pensionsreformen år 2017 kommer de lägsta pensionsåldrarna att stiga stegvis enligt födelseår. Enligt den nya pensionslagen har endast de personer som fötts före 1.1.1955 en allmän pensionsålder på 63 år. För dem som fötts senare stiger pensionsåldern med 3 månader per år. Personer i vissa yrken har fortfarande också lägre yrkesbaserade pensionsåldrar än den allmänna ålderspensionen. Det nya pensionsförfarandet har ändå lett till att det är svårare att bedöma personalens pensionsavgång, så de här siffrorna ska mer än tidigare betraktas som riktgivande.

Utveckling av årsverkena (ÅRSV) i budgeten 2018–2022:

Personalen ÅRSV	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BU 2021	Prognos 2021	BU 2022
Kommunstyrelsen	69	75	87	91	88	89
Kommunens ledning	2	1	1	1	1	1
Ekonomi- och förvaltningscentralen	48	56	54	53	54	55
Utvecklings- och planläggningscentralen	19	18	32	37	32	33
Social- och hälsovårdsavdelningen	375	369	344	352	358	351
Förvaltning och ekonomi	10	9	11	11	12	13
Barn och unga	61	58	50	49	54	51
Personer i arbetsför ålder	139	133	121	114	129	117
Äldre personer	134	136	135	143	133	136
Kostservice	32	32	27	35	30	34
Bildningsavdelningen	646	645	626	622	633	631
Förvaltningstjänster	3	2	3	3	5	5
Småbarnspedagogik	240	223	221	218	218	215
Utbildningstjänster	356	370	350	347	351	360
Kultur och fritid	46	49	52	54	59	51
Avdelningen för teknik och miljö	104	115	117	115	119	118
Utveckling och stödtjänster	11	11	12	12	13	13
Byggnadstillsyn	11	11	13	12	13	13
Miljöövervakning	5	4	5	7	6	7
Gator och grönområden	15	16	16	17	18	17
Lokalitetsförvaltning	62	73	72	67	69	68
Kommun	1 194	1 204	1 174	1 180	1 198	1 189
Sibbo Vatten	9	8	9	9	9	10
Kommunen sammanlagt	1 203	1 212	1 183	1 189	1 207	1 199
Antal invånare	20 666	21 170	21 687	22 100	22 100 e	22 600 e
Sammanlagt ÅRSV/1000 invånare	58,2	57,3	54,5	53,8	54,6 e	53,1 e
Sammanlagt invånare/ÅRSV	17,2	17,5	18,3	18,3	18,3 e	18,8 e

Nya tjänster och befattningar samt andra ändringar 2022

Verksamhet underställd kommunstyrelsen:

Utvecklings- och planläggningscentralen föreslår att det i centralen inrättas en ordinarie tjänst som markanskaffnings- eller utvecklingschef. Tjänstebestämmelsen fastställs i samband med inrättandet av tjänsten. För Ekonomi- och förvaltningstjänsters del föreslås inga personalökningar för budgetår 2022.

Bildningsavdelningen:

I och med att den förlängda läroplikten tas i bruk har eleverna inom den grundläggande utbildningen rätt att utöver elevhandledning få personlig effektiviserad elevhandledning enligt sina egna behov. För att kunna uppnå de krav som elevernas rätt för effektiviserad elevhandledning ställer föreslås det att det grundas två befattningar som elevhandledare inom den grundläggande utbildningen, en för respektive språkgrupp.

Lagen om småbarnspedagogik ändrades från den 1 augusti 2021 i fråga om avvikelser från dimensioneringen. Enligt den nya lagen är det inte möjligt att ens tillfälligt avvika från personaldimensioneringen inom småbarnspedagogiken, vilket förutsätter att man förbereder sig inför en ökning av vikariekostnaderna. Lagen om småbarnspedagogik innehåller också en ändring gällande gruppernas personalstruktur, vilket kommer att öka personalkostnaderna till viss mån när barnskötare som slutar arbeta hos kommunen ersätts med lärare inom småbarnspedagogiken.

Social- och hälsovårdsavdelningen:

Det föreslås att en ny tjänst som ergoterapeut inrättas inom Tjänster för barn, unga och familjer. Verksamheten har hittills ordnats som inköpta tjänster. När servicebehovet dock ökar kontinuerligt är det ändamålsenligt att anställa en ny arbetstagare.

Köerna såväl till öppensjukvårdens mottagning som till mun- och tandvården har ökat. Efterfrågan på och behovet av missbrukar- och mentalvårdstjänster och vuxensocialarbete har ökat på grund av såväl coronaepidemin som den ökade arbetslösheten. Det är inte alltid möjligt att ordna tjänsterna i tillräckligt tidigt skede. För att svara på det ökade servicebehovet föreslås det att det inom Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder anställs ett arbetspar som består av en skötare och en hälsocentralsläkare, ett arbetspar som består av en tandskötare och en tandläkare samt en socialhandledare. Befattningarna skulle öka antalet årsverken med cirka 2,5 år 2022. Därtill föreslås det att en socialarbetartjänst inrättas 2022. Uppgiften sköts för tillfället med visstidsarrangemang.

Personaldimensioneringen enligt äldreomsorgslagen höjs till 0,7 anställda per klient 1.4.2023. För att uppnå lagens krav måste kommunen anställa ytterligare fyra omsorgsassistenter från och med 1.1.2022.

Avdelningen för teknik och miljö:

Budgeten innehåller inga förslag till inrättande av nya tjänster eller befattningar på Avdelningen för teknik och miljö. Målet är att alla vakanser som nu är obesatta eller för vilka rekryteringen för tillfället pågår kan besättas.

Beslut om att inrätta eventuella nya tjänster och befattningar under budgetåret 2022 fattas separat inom budgetramen. Alla nya tjänster som inrättas samt nya befattningar som inte ingår i den godkända budgeten ska behandlas av kommunstyrelsen innan de lediganslås. Vid ersättande rekrytering krävs såsom tidigare rekryteringstillstånd.

2 BUDGET 2022 EKONOMIPLAN 2022–2024

2.1 Inkomstgrunderna

2.1.1 Verksamhetsintäkter

VERKSAMHETENS INTÄKTER Sibbo kommun och Sibbo vatten, externa, 1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2020	BG 2021	Diff. %
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	8 592	8 450	7 771	8 059	3,7 %
AVGIFTSINTÄKTER	6 856	5 699	6 261	6 264	0,0 %
UNDERSTÖD OCH BIDRAG ÖVRIGA	868	907	969	1 069	10,3 %
VERKSAMHETSINTÄKTER	9 388	9 950	10 109	11 141	10,2 %
Markförsäljningsintäkter	4 752	5 459	5 200	6 300	21,2 %
TOTALT	25 704	25 007	25 111	26 533	5,7 %

2.1.2 Skatteinkomster

KOMMUNERNAS SAMMANLAGDA SKATTEINKOMSTER					HELA LANDET, MILJ. €		
BOKFÖRINGSÅR	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**	2025**
Skatteslag							
Kommunalskatt	19 236	20 221	20 640	21 490	9 980	9 430	9 640
Förändring %	2,6	5,1	2,1	4,1	-53,6	-5,5	2,2
Samfundsskatt	1 909	1 967	2 650	1 970	1 450	1 430	1 500
Förändring %	2,8	3,0	34,7	-25,7	-26,4	-1,4	4,9
Fastighetsskatt	1 870	1 747	2 010	2 040	2 050	2 080	2 100
Förändring %	3,1	-6,6	15,0	1,5	0,5	1,5	1,0
SKATTEINKOMST	23 015	23 935	25 300	25 500	13 480	12 940	13 240
Förändring %	2,6	4,0	5,7	0,8	-47,1	-4,0	2,3

Den uppdaterade skatteprognosfilen baserar sig i huvudsak på sig på uppskattningarna om skatteinkomsternas utveckling som framkommer i höstens Kommunekonomiprogram. I september månads uppdatering är förändringarna väldigt måttliga jämfört med uppskattningarna i prognosfilen från slutet av augusti. Ekonomins goda utveckling från sommaren har synats i de goda kommunal- och samfundsskatte-redovisningarna de senaste månaderna.

Kommunalskatteprognos 2022

Nästa år förväntas kommunalskatten också att öka bra och det syns bland annat bland lönesummans och förskottskatternas goda utveckling. Nästa år förväntas kommunalskatten totalt att öka med cirka 4 % jämfört med det pågående året.

Samfundsskatt och fastighetsskatt

Till den debiterade samfundsskatten skatteåret 2021 förväntas inte en höjning, fastän pågående års förskottskatter har utvecklats väldigt bra. Därmed skulle det redovisas jämförelsevis mindre samfundsskatter nästa år för skatteåret 2021. För reformåren 2023–2025 förväntas den totala debiterade samfundsskatten att utvecklas bra. Kommungruppens utdelningsandel kommer att skäras ner med en tredjedel från nuläget och därmed kommer kommunernas andel av samfundsskatten att minska med närmare –30 % skatteåret 2023. Även vid samfundsskatteredovisningarna för kalenderåren 2023–2025 bör man notera att skatterna som debiterats innan 2023. De redovisas med högre utdelningsandelar och höjer därmed tillfälligt på skatteprognosens nivå, speciellt under åren 2023 och 2024.

I september månads skatteprognos har de uppdaterade uppskattningarna gällande skatteåret 2021 beaktats. Skatteförvaltningens tidigare uppskattning att cirka 5 % av den debiterade fastighetsskatten 2021 skulle redovisas under nästa år skulle enligt de senaste uppgifterna inte längre gälla. Totalbeloppet av den debiterade fastighetsskatten för skatteår 2021 är för tillfället 1 998 miljoner euro. Uppskattningsvis cirka 190 miljoner euro (närmare 10 %) skulle förfalla till betalning först i januari och februari nästa år.

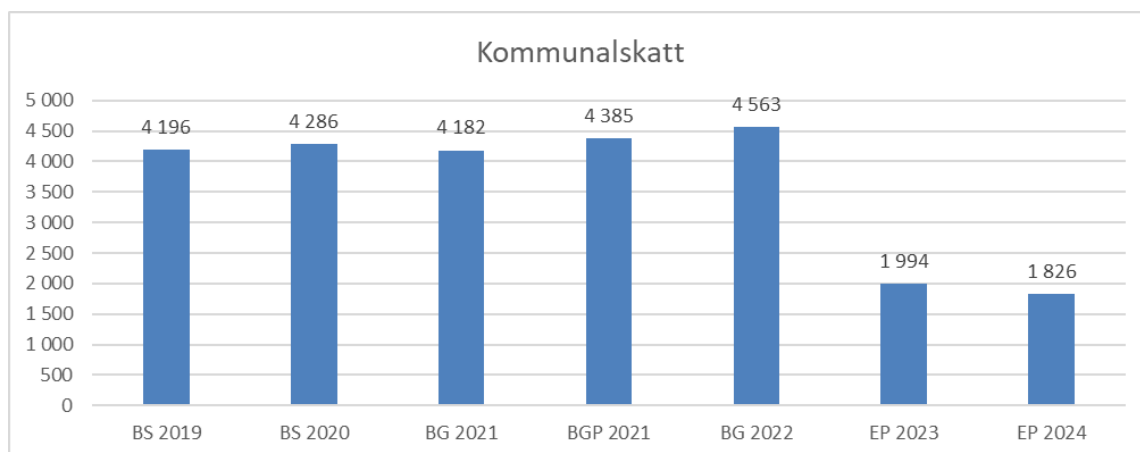
Sibbo kommuns skatteinkomster åren 2018–2024:

Skatteprocenterna	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BGP 2022
Inkomstskatteprocent	19,25	19,25	19,25	19,25	19,25
Fastighetsskatteprocent					
Allmän	1,00	1,03	1,03	1	1
Byggnader för stadigvarande boende	0,50	0,50	0,5	0,5	0,5
Andra bostadsbyggnader	1,10	1,10	1,1	1,1	1,1
Obebyggda byggplatser	4,00	5,00	6	6	6

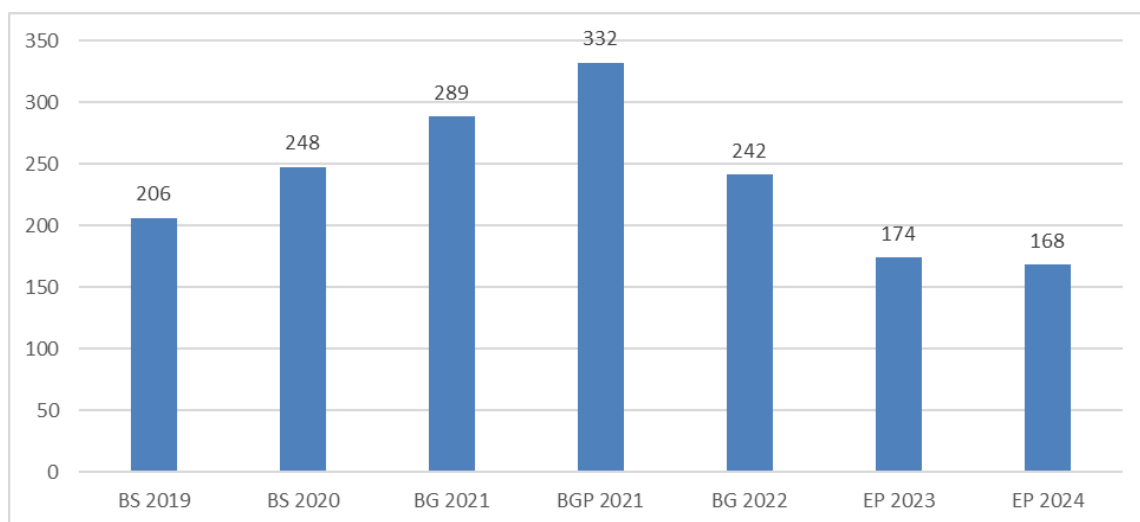
1 000 €	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BGP 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Skatter totalt	96 897	103 221	107 045	109 513	114 149	119 138	61 092	57 642
förändrings-%	2,1	6,5	3,7	6,1	10,6	8,8	-48,7	-5,6
Kommunalskatt	84 729	88 839	92 585	92 433	96 903	103 178	46 070	42 176
förändrings-%	5,6	4,9	4,2	4,0	9,1	11,6	-55,3	-8,5
Andel av samfundsskatten	4 774	4 366	5 349	6 380	7 341	5 460	4 022	3 966
förändrings-%	2,1	-8,5	20,6	46,1	68,2	-14,4	-26,3	-1,4
Fastighetsskatt	9 444	10 016	9 111	10 700	9 904	10 500	11 000	11 500
förändrings-%	5,4	6,1	-9,0	6,8	-1,1	-1,9	4,8	4,5

Social- och hälsovårdsreformen kommer att ha en betydlig inverkan på kommunens skatteinkomster, förutom fastighetsskatt som inte påverkas av reformen. En kommunalskattesats på 6,86 procent har tillämpats i beräkningarna för 2023 och 2024.

Kommunalskatteinkomster euro/invånare



Samfundsskatteintäkter, euro/invånare

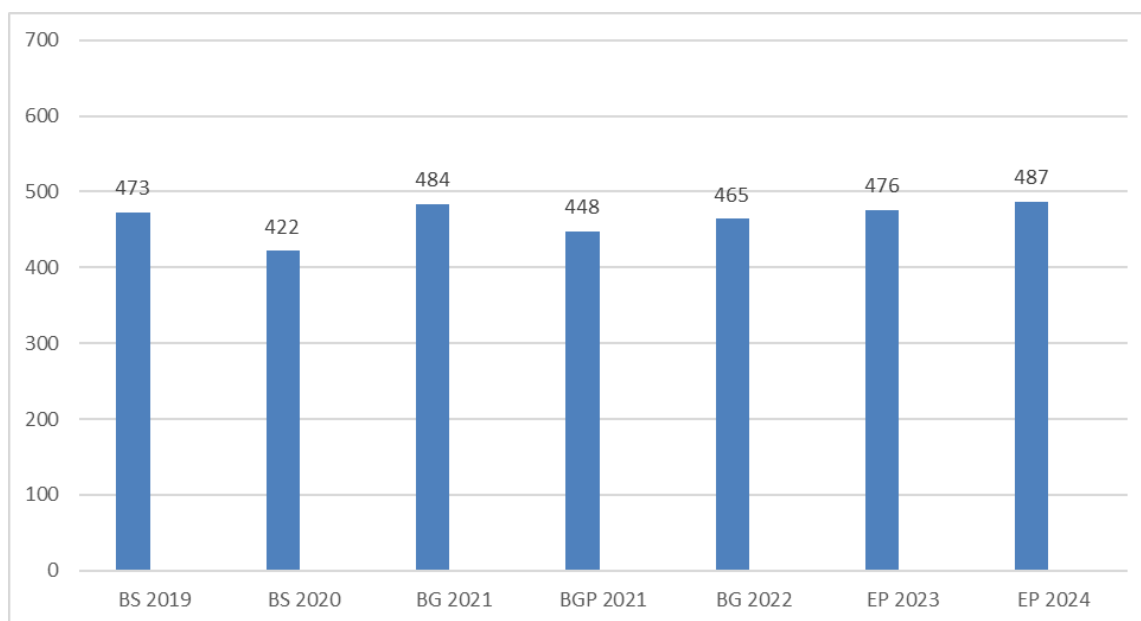


Fastighetsskatteprocenten 2022

	Variation 2022	Sibbo 2022
Allmän	0,93-2,00	1,00
Byggnader för stadigvarande boende	0,41-1,00	0,50
Andra bostadsbyggnader	0,93-2,00	1,10
Obebyggda byggplatser	3,93-6,00	6,00

Det uppskattas att en eventuell uppdatering av fastighetsdatabasen kommer att öka kommunens fastighetsskatteinkomster med minst 5 procent. Efter social- och hälsovårdsreformen kommer fastighetsskattens andel av kommunens skatteinkomster att nästan fördubblas.

Fastighetsskatteinkomster, euro/invånare



Inkomstskattesatsen för år 2022 är 19,25, dvs. den motsvarar strategin och förblir densamma som i fjol. Fastighetsskattesatserna är också desamma som 2021.

2.1.3 Statsandelar

Statsandelarna består av två delar: den statsandel för kommunal basservice som administreras av finansministeriet och den statsandelsfinansiering som regleras i lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet och som administreras av Undervisnings- och kulturministeriet.

Statsandelarna ökar sammanlagt (5,1 %) år 2022. Statsandelarna höjs bland annat på grund av en indexförhöjning på 2,2 procent (165 miljoner euro), en justering av kostnadsfördelningen (246 miljoner euro), en ökning i kompensation för förlorade skatteinkomster (178 miljoner euro) och uppgiftsändringar (107 miljoner euro). Det uppskattas att statsandelarna 2022 ökas med sammanlagt cirka 500 miljoner euro. Ovan nämnda ökning i skatteandelarna är förknippade med kommunernas ökade kostnader respektive deras förlorade inkomster. Med andra ord kommer de inte att förbättra kommunernas ekonomiska situation.

Den nedskärning av statsandelarna som på grund av förlängningen av arbetstiden ingick i konkurrenskraftsavtalet har återigen tagits upp bland minskningar av statsandelar. Nedskärningen enligt konkurrenskraftsavtalet avlägsnades från statsandelarna för år 2021 som en del av coronastödet. När nedskärningen enligt konkurrenskraftsavtalet återinförs kommer kommunernas statsandelar att minska med 234 miljoner euro. Till skillnad från åren 2020 och 2021 innehåller statsandelarna för år 2022 inget stöd i anknytning till coronapandemin.

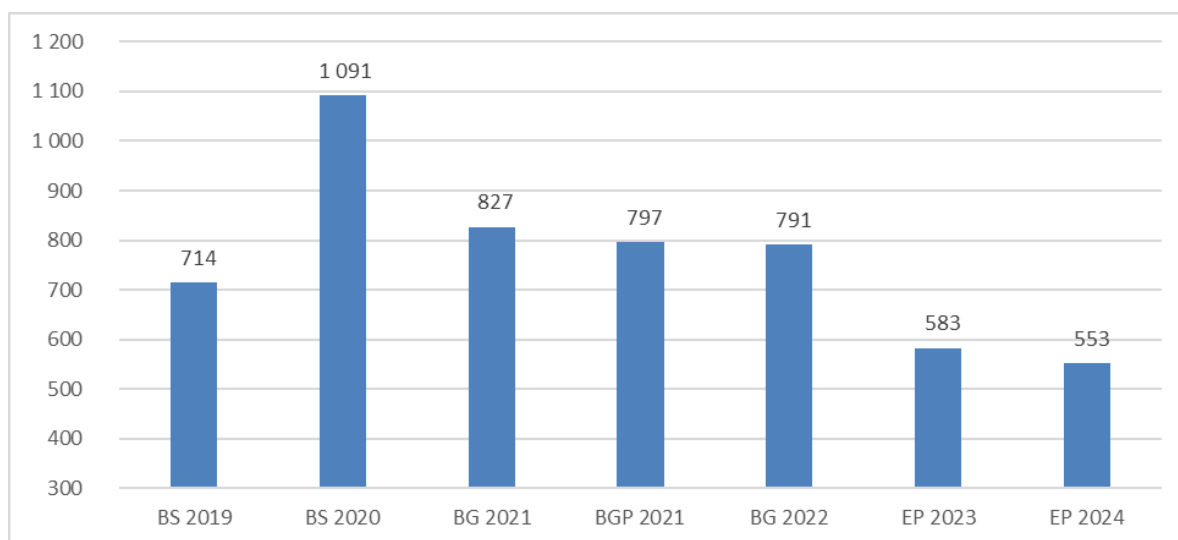
Kommunerna beviljas sammanlagt 7,88 miljarder euro i statsandelar och 2,63 miljarder euro i kompensation för förlorade skatteinkomster år 2022.

Sibbo kommuns statsandelar sänks genom en utjämning av statsandelen på basis av skatteinkomsterna som är uppskattningsvis –6,28 miljoner euro år 2022. Undervisnings- och kulturväsendets statsandel är i flera kommuner en negativ post på grund av den kommunala självfinansieringsandelens storlek som sänker kommunens totala statsandel. År 2022 är undervisnings- och kulturväsendets statsandel i Sibbo uppskattningsvis –2,52 miljoner euro.

Enligt Kommunförbundets beräkning per 26.5.2021 uppgår Sibbo kommuns statsandelar sammanlagt till 17,9 miljoner euro år 2022. Av hela ovan nämnda beloppet utgör statsandelen för kommunal basservice 13,15 miljoner euro, utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna – 6,28 miljoner euro, statsandelen för undervisnings- och kulturväsendet –2,52 miljoner euro samt kompensationen för förlorade skatteinkomster 7,38 miljoner euro. Statsandelarna under planåren 2023 och 2024 påverkas av social- och hälsovårdsreformen och de påverkas fortfarande av flera osäkerhetsfaktorer.

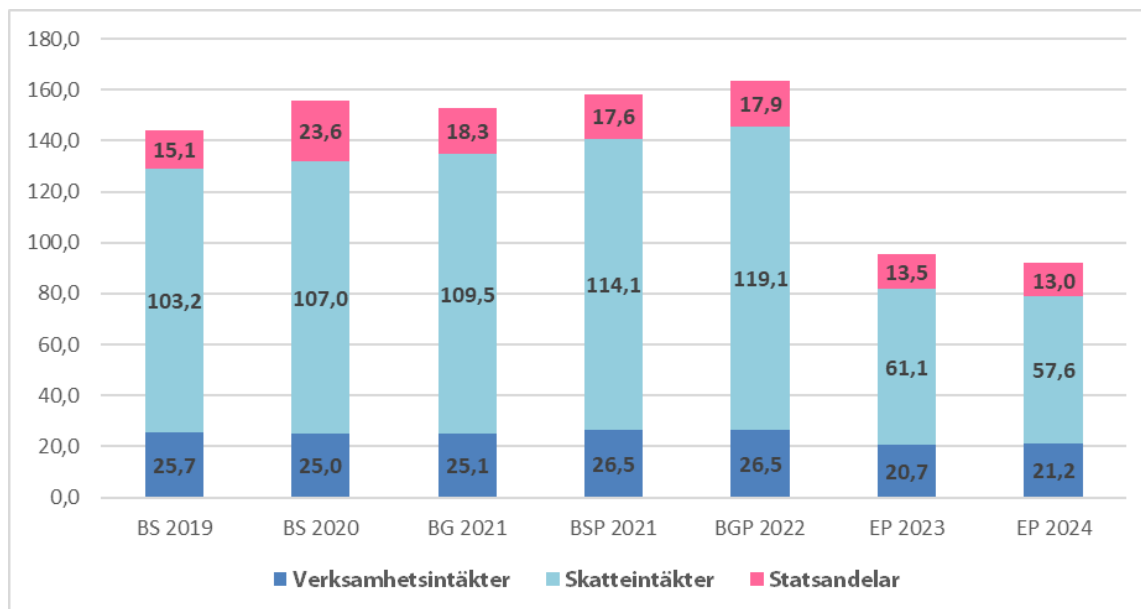
	1 000 €	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BGP 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Statsandelar sammanlagt		13390	15114	23569	18276	17606	17878	13463	13049
Förändrings-%		-8,4	12,9	55,9	20,9	16,5	-2,2	-24,7	-3,1

Statsandelar, euro/invånare



2.1.4 Verksamhetens intäkter och skattefinansiering sammanlagt

Sibbo kommun och Sibbo vatten	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BGP 2022
Verksamhetsintäkter och skatteintäkter sammanlag M€t	144,0	155,6	152,9	158,2	163,4



2.2 Utgiftsgrunderna

Enligt kommunekonomins utvecklingsprognos är ökningen av utgifterna mycket måttlig år 2022 (+2,4 procent), vilket beror på antagandet att de ytterligare satsningar som införts för att ta hand om coronavirusläget inte längre är aktuella efter år 2021. Avlägsnandet av coronautgifterna har dock en något besynnerlig inverkan på kommunekonomins prognos vad gäller verksamhetsutgifterna, för lönerna höjs med 4,4 procent, inköp med 0,1 procent och understöd med 1 procent under år 2022. Prisindexen för kommunal basservice uppskattas öka med 2,2 procent och den kommunala levnadskostnadsindexen med 2,5 procent år 2022. Utvecklingsprognosen påverkas även i fråga om verksamhetens intäkter som minskar med cirka 8 procent på grund av uteblivet coronastöd.

I budgetramen som godkänts av kommunstyrelsen har man beaktat:

- indexförhöjningarna (konsumentpriser, basservice, avtalsförhöjningar)
- åtgärderna som föreslås i anpassningsprogrammet
- behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, det ökade servicebehovet (främst förändringen i befolkningens åldersstruktur) osv., samt
- i ramen har det dessutom beaktats ett produktivetsmål på en procent som har beräknats utifrån avdelningens verksamhetsbidrag. Ökade inkomster kan också beaktas i produktivetsmålet.

2.2.1 Centrala faktorer i budgeten som påverkar kommunens verksamhet 2022

Sibbo kommuns ekonomiska resultat förväntas vända riktning 2022 och bli knappt positivt. Efter nästa år ändras kommunens ekonomistruktur drastiskt när social- och hälsovårdstjänsters och räddningsverkets kostnader och resultat överförs till Östra Nylands välfärdsområde. Förberedelserna inför välfärdsområdet och morgondagens kommun samt preparationer som krävs för att kunna överföra personalen och egendom kommer att sysselsätta och utmana kommunen nästa år.

Budgeten baserar sig på den ram som godkändes av den tidigare kommunstyrelsen och den strategi som godkändes av det tidigare fullmäktige. Ytterligare satsningar görs inom bildnings- och social- och hälsovårdsväsendet för att stödja kommuninvånarnas välbefinnande efter pandemin. Kommunen anställer också nya medarbetare.

Nästa år satsar kommunen cirka 58 miljoner euro på bildningstjänsterna, dvs. undervisning, småbarnspedagogik samt kultur- och fritidstjänster. Bildningstjänsterna fokuserar på att stödja kommuninvånarnas allmänna välbefinnande och fylla skolelevernas inlärningsluckor som uppkommit under pandemitiden. Ändringen i avgiftsgrunderna kommer att minska småbarnspedagogikens klientavgiftsintäkter. Ytterligare två elevhandledare anställs inom den grundläggande utbildningen, så att kommunen kan svara på kraven som utvidgningen av läroplikten ställer när eleverna i årskurs 8 och 9 ska ha rätt till effektiviserad personlig handledning. Kultur- och fritidstjänsterna har ett gemensamt mål att öka kommuninvånarnas hobbymöjligheter och göra utbudet mångsidigare.

Kommunen använder cirka 67 miljoner euro för social- och hälsovårdstjänsterna. Kostnaderna för serviceboende förväntas öka nästa år när behovet av platser med heldygnsomsorg ökar. I budgeten ingår också ytterligare befattningar inom till exempel mun- och tandvården och öppenvårdsmottagningen. Social- och hälsovårdstjänsterna strävar efter att balansera vård- och serviceskulden som orsakades av coronapandemin, så att köerna som redan har hunnit bli långa inte växer ytterligare.

Kommunen använder cirka 20 miljoner euro för kostnaderna inom tjänster för teknik och miljö, dvs. gator och grönområden, byggnadstillsyn, lokalitetsförvaltning och miljöövervakning. Satsningen på kommunens ekonomi-, personal-, förvaltnings-, IT- och kundtjänster är cirka 9 miljoner euro. Särskilt datasäkerheten och IT-infrastrukturen förbättras i IT-tjänsterna. Det hoppas att bristen på teknisk utrustning som orsakas av pandemin så småningom tar slut. När enheter igen levereras kan vi försäkra oss om att anställda och elever har tillgång till en välfungerande IT-infrastruktur och utrustning. Utvecklingsresursen används i huvudsak att utföra lagstadgade skyldigheter. Välfärdsområdet förknippas med utredningsarbete, till exempel överföring av avtal, vilket kommer att orsaka mycket arbete för Ekonomi- och förvaltningscentralen. Utöver stöd till grundandet av det kommande välfärdsområdet strävar vi också efter att se till att kommunen inte efter överföringen är tvungen att upprätthålla system eller datareservrar till exempel enbart för att kunna uppfylla arkiveringsskyldigheten.

Cirka 9 miljoner euro används för planläggning, markanvändning, trafik, sysselsättning och näringslivstjänster. Kommunen ska nästa år investera totalt cirka 12,9 miljoner euro i byggnader och infrastruktur. En betydande del av investeringarna, cirka 8,7 miljoner euro, används nästa år för att bygga gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur.

För byggnadsinvesteringarnas del konstateras det att saneringen av Sibbo gymnasiums fastighet blir aktuell nästa år. Därtill ska det byggas en ny räddningsstation i Nickby. Stationsprojektet genomförs med leasingfinansiering. Byggandet av trafikleder 2022 kommer enligt planerna att omfatta en rondell i korsningen mellan Söderkullavägen och Nya Borgåvägen. För projektet reserveras 0,6 miljoner euro. Tack vare rondellen blir pendel- och ärendetrafiken smidigare och trafiksäkerheten förbättras.

2.2.2 Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnåtts, primärkommunen

Driftsekonomidelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Centralvalnämnden	B	40	-
Revisionsnämnden	B	44	
Kommunstyrelsen		24 435	18 872
Social- och hälsovårdsavdelningen		68 050	6 574
Bildningsavdelningen		57 763	4 071
Teknik och miljö		20 351	12 377
Uppgifter med specifik finansiering			-
Kostservice	N	3 514	3 721
Lokalitetsförvaltning	N	12 479	10 383
Resultaträkningsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Skatteinkomster	B		119 138
Statsandelar	B		17 878
Finansiella intäkter och kostnader	N	649	974
Investeringsdelen	Anslag	Anslag	Verksamhetens intäkter
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	N	6 510	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	N	325	
Återinvesteringar	N	335	
Saneringsinvesteringar	N	4 620	
		1 270	
Andra investeringar	N	3 950	6 300
Markområden		2 500	6 300
Lösöre		1 370	
Aktier och andelar		80	
Finansieringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Förändringar av utlåningen	N		
förändringar av långfristiga lån	N	12 010	24 500
förändringar av kortfristiga lån			
övriga förändringar som inverkar på betalningskapaciteten			
inverkan på betalningsförmågan		10 332	
Budgetens slutsumma		210 684	210 684
N = bundet till nettoanslaget/-verksamhetens intäkter, B = bruttoanslag/-verksamhetens intäkter			

2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär

2.3.1 Budgetens struktur

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

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

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

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

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

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

2.3.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär

Allmänt

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

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

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

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

Driftsekonomidelen och investeringsdelen fungerar som instrument för styrning av verksamheten.

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

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

Anslag, beräknade inkomster, interna poster, kalkylerade poster

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

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

Anslaget och de beräknade inkomsterna inbegriper interna inköp och försäljningar som bokförs via den interna faktureringen. De mest betydande enheterna i Sibbo som erbjuder interna tjänster är Lokalitetsförvaltning och Kostservice. IT-tjänster hör från och med år 2022 till överföringsposter, till vilka även övriga Ekonomi- och förvaltningscentralens utgifter antecknas som kostnader och allokeras till respektive avdelning. Budgetboken innehåller en separat sammanslagen resultaträkning för dessa enheter till åtskillnad från de budgetfinansierade enheterna.

I investeringsdelen behandlas endast anskaffningsutgifter som avskrivs enligt plan, dvs. aktiveras. Aktiveringsgränsen är 10 000 euro. Anskaffningar av lös egendom, första inredning och anskaffningar av aktier och andelar som överskrider denna gräns behandlas i investeringsdelen. För tillfället innehåller Sibbo kommuns budget inte överföringsposter. Överföringsposterna tas i bruk vid rapporteringen enligt Kommuninformationsprogrammet där kostnaderna allokeras enligt serviceklass.

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

Budgetens bindande karaktär 2022

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

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

1. Driftsekonomidelens bindningsnivå mot kommunstyrelsen är organens (centralvalnämnden, revisionsnämnden, kommunstyrelsen, social- och hälsovårdsutskottet, bildningsutskottet, tekniska utskottet samt byggnads- och miljöutskottet) verksamhetsbidrag.

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

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

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

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

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

4. I finansieringsdelen är förändringarna i utlåningen och förändringarna i det långfristiga lånebeståndet bindande poster gentemot fullmäktige.

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

Begränsningar för upptagande av lån

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

Om den ekonomiska situationen tillåter, kan förändringen av långfristiga lån vara mindre än budgeterat eller alternativt kan behovet av lån ersättas med kortfristig kredit beroende på marknadsläget. År 2022 får kommunens kortfristiga kredit uppgå till högst 60 000 000 euro, och kan bestå av kommuncertifikat, checklimiter eller annan kortfristig kredit.

Dispositionplaner

I budgetboken är målen, anslagen, de beräknade inkomsterna och verksamhetsbidragen bindande på organ- eller ansvarsområdesnivå. Anslagen och de beräknade inkomsterna har dessutom angetts som tilläggsinformation enligt resultatområde.

Organen (utskotten och kommunstyrelsen för centralförvaltningens del) beslutar om budgetens dispositionsplan på Resultatområdesnivå. I detta sammanhang godkänner organen även målen på lägre nivå som är härledda ur de bindande målen och som ska iakttas av respektive enhet.

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

Regler och anvisningar om ekonomin

Sibbo kommuns förvaltningsstadga godkändes av fullmäktige 30.1.2017. Kapitel 9 i den godkända förvaltningsstadgan innehåller bestämmelser om ekonomin som ska följas. I kommunens ekonomi ska även ekonomianvisningen och upphandlingsanvisningen som godkänts av kommunstyrelsen iakttas.

Mervärdesskatt

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

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

Ansökan om statsandelar

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

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

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

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

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

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

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

Interna debiteringar – kostnadsfördelning

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

2.3.3 Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldiga enligt 125 § i kommunallagen år 2022

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

2.3.4 Uppföljning av resultatet för verksamheten och ekonomin

Övervakning och rapportering av budgeten

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

Utskotten och dotterbolagen som hör till kommunkoncernen ska rapportera om utvecklingen av verksamheten och ekonomin tre gånger om året till kommunstyrelsen och fullmäktige. I samband med dessa delårsöversikter informerar utskotten om väsentliga händelser samt om hur målen, nyckeltalen och budgeten uppnås. Utskotten ska separat redogöra för betydande avvikelser samt vilka korrigerande åtgärder som kommer att vidtas för att budgeten ska uppnås. Utskotten ska också särskilt redogöra för de verksamheter som hotar överskridas, orsakerna till överskridningarna och vilka möjligheterna är för att uppnå budgeten eller minska överskridningen.

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

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

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

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

Budgetändringar

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

Respektive utskott beslutar om allokeringen av anslag mellan resultatområden och resultatenheter som är dem underställda. I förslaget till anslags- och inkomstöverföring ska man tillräckligt tydligt ange från vilka och till vilka resultatområden eller resultatenheter överföringen görs. Dessutom ska det till enheten Ekonomitjänster lämnas en detaljerad specifikation av summan som överförs för varje utgifts-/inkomstkonto så att ändringen kan registreras. Anslagsöverföringar kan inte längre göras efter räkenskapsperioden.

Skyldighet att täcka underskott

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

Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att kommunstrategin genomförs och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.

Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den nämnda tidsperioden.

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

Eftersom kommunens balansräkning för år 2020 visar ett kumulativt överskott på 19,8 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell i Sibbo.

3 DRIFTSEKONOMIDELLEN 2022–2024

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

Läsanvisningar

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
UF	= Utskottets förslag
KD	= Kommundirektörens förslag
BUF	= Kommunstyrelsens förslag
BU	= Budget godkänd av fullmäktige
EP	= Ekonomiplan 2022–2024

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

3.1 Centralvalnämnden

Ansvarsområde: Val

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Följande regelbundna val är områdesvalet som förrättas söndagen den 23 januari 2021.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2022							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER	-	-	-	-	-	-	-
UTGIFTER	-	0	-	58	40	40	40
VERKSAMHETS BIDRAG	-	0	-	58	40	40	40
Ugifter euro/invånare	-	0	-	3	2	2	2

3.2 Revisionsnämnden

Ansvarsområde: Revision

Ansvarsperson: Nämndens ordförande

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna. Kommunens verksamhet och ekonomi efter reformen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2021

Den nya revisionsnämnden inledde sin verksamhet år 2021.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2021							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER							
UTGIFTER	- 41	- 41	- 41	- 41	- 41	- 41	- 44
VERKSAMHETS BIDRAG	- 41	- 41	- 41	- 41	- 41	- 41	- 44
Ugifter euro/invånare	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2

3.3 Kommunstyrelsen

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

Ansvarsperson: Kommundirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

De viktigaste förändringarna i verksamhetsmiljön är strukturreformen av social- och hälsovårdstjänsterna och den därtill hörande särlösningen för Nyland samt den automatiska ekonomirapporteringen i enlighet med Finansministeriets program för utveckling av statistikföring och informationsförsörjning i fråga om kommunernas ekonomiuppgifter (Kommuninformationsprogrammet), som ska etableras i kommunens rapporteringshelhet.

Beredningen av Östra Nylands välfärdsområde inleddes i augusti 2021 och fortsätter hela året 2022.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Förberedelser inför social- och hälsovårdsreformen och deltagande i beredningen av Östra Nylands välfärdsområde. Analys av ekonomin och verksamheten som blir kvar inom kommunen.

Koordinering och uppföljning av anpassningsprogrammet för verksamheten och ekonomin 2021–2023. Anpassningsprogrammets ekonomiska mål för hela kommunens del är 2,5 miljoner euro år 2022.

Kommunstyrelsens hyresintäkter minskar till följd av att de interna kapitalhyrorna avlägsnas från kostnaderna för social- och hälsovårdens fastigheter (och Social- och hälsovårdsavdelningen).

Enheten Kostservice har överförs från Social- och hälsovårdsavdelningen till kommunstyrelsen.

Bindande mål för år 2022

De bindande målen har fastställts på resultatområdesnivå.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2022							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER	18 810	20 818	21 156	21 161	18 862	18 862	18 872
UTGIFTER	- 18 088	- 21 664	- 21 775	- 25 166	- 24 296	- 24 296	- 24 435
VERKSAMHETS BIDRAG	723	845	619	4 005	5 434	5 434	5 563
Ugifter euro/invånare	- 834	- 980	- 985	- 1 114	- 1 075	- 1 075	- 1 081

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Kommunens ledning	10 423	10 008	10 347	13 109	11 593	11 593	11 593
förvaltningscentralen	- 4 225	- 4 441	- 4 253	- 9 167	- 9 167	- 9 167	- 9 167
planläggningscentralen	- 5 476	- 6 412	- 6 713	- 8 005	- 8 005	- 8 005	- 8 134
Kostservice	152	196	-	58	145	145	145

Kommunstyrelsen	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	17 594	18 810	20 818	21 156	21 161	18 862	18 862	18 872
Verksamhetens kostnader	-16 980	-18 087	-21 664	-21 776	-25 166	-24 296	-24 296	-24 435
Verksamhetsbidrag	614	723	-845	-620	-4 005	-5 434	-5 434	-5 564
ändrings-%	17,2	6,5	27,6	20,4	39	12	-3	-3
Verksamhetens utgiftsökning i euro	-2 497	-1 107	-4 684	-3 689	-3503	-2632	-2632	731
ändrings-%	-81,3	17,7	-237,8	-185,8	373,7	542,8	542,8	38,9
Verksamhetsbidragets ändring i euro	2 668	-109	1 459	1 343	-3 160	-4 589	-4 589	1 559
Invånare	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	29	33			-177	-240	-240	-246
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	75	88	91	87	123	117	117	91
sammanlagt	-226 400	-205 539	-238 061	-250 299	-204 602	-207 658	-207 658	-268 520
Verksamhetens kostnader	-16 980	-18 087	-21 664	-21 776	-24 296	-24 296	-24 296	-24 435
Externa kostnader	-15 882	-16 675	-20 000	0	-23 696	-20 913	-20 913	-21 053
Interna kostnader	-1 097	-1 412	-1 664		-600	-3 383	-3 383	-3 383
Personalkostnader	-4 651	-6 681	-6 467		-6 652	-6 652	-6 652	-6 781
Köp av tjänster	-8 501	-7 840	-9 394		-11 274	-11 274	-11 274	-11 274
varor	-436	-526	-818		-736	-736	-736	-746
Understöd	-146	-1 207	-1 243		-1 560	-1 560	-1 560	-1 560
verksamhetskostnader	-2 149	-421	-2 077		-692	-692	-692	-692
Verksamhetens intäkter	17 594	18 810	20 818	21 156	20 378	18 862	18 862	18 872
Externa inkomster	5 867	6 508	6 346	0	7 396	7 396	7 396	7 396
Interna inkomster	11 727	12 302	14 473		12 982	11 466	11 466	11 476
Försäljningsintäkter	3	35	89		77	77	77	77
Avgiftsintäkter	112	103	76		76	76	76	76
Understöd och bidrag	254	260	324		344	344	344	344
verksamhetsintäkter	241	132	168		599	599	599	599
Försäljning av mark	4 705	5 459	5 200		6 300	6 300	6 300	6 300
Tomthyresinkomster	553	519	490		470	470	470	470

Anslaget för kommunstyrelsens ansvarsområde ökade från bokslutet 2018 till år 2021 bland annat på grund av följande:

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

Kommunstyrelsen

Resultatområde: Allmän förvaltning och kommunens ledning

Ansvarsperson: Kommundirektören

1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	12 983	13 950	14 762	15 100	16 152	14 636	14 636	14 636
Verksamhetens kostnader	-3 630	-3 527	-4 754	-4 754	-3 043	-3 043	-3 043	-3 043
Verksamhetsbidrag	9 353	10 424	10 008	10 346	13 109	11 593	11 593	11 593
ändrings-%	-	-2,8	31,0	34,8	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0
i euro	-769	103	-1 124	-1 227	1 710	1 710	1 710	1 710
Invånare	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	442	481	453	468	580	513	513	513
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	1	1	1	1	1	1	1	1
sammanlagt	-3 630 000	-3 526 900	-4 753 540	-4 754 000	-3 043 200	-3 043 200	-3 043 230	-3 043 230

Resultatområde: Ekonomi- och förvaltningscentralen

Ansvarsperson: Kommundirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Välfärdsområdena inleder sin verksamhet 1.1.2023, och år 2022 är det sista året som social- och hälsovårdsväsendet och räddningsväsendet är en del av kommunens verksamhet och ekonomi.

Riksdagen godkände regeringens proposition om inrättande av välfärdsområden och om en reform av ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet den 23 juni 2021. Social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet i de östnyländska kommunerna överförs till välfärdsområdet den 1 januari 2023. Välfärdsområdets temporära beredningsorgan inledde sin verksamhet i augusti 2021. Arbetet med att utreda överföringen av personal, avtal, egendom och ICT till välfärdsområdet kommer att medföra en extra arbetsbörda för Ekonomi- och förvaltningscentralen. En av Ekonomi- och förvaltningscentralens uppgifter är att planera kommunens verksamhet och ekonomi efter social- och hälsvårdsreformen.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Enheten IT-tjänster deltar i alla utvecklingsprojekt inom ramen för sitt eget ansvarsområde. Serversalen som ska förnyas är ett av IT-tjänsters största projekt år 2022. Utredningsarbetet inleddes redan i början av år 2020 i samband med att brandväggen byttes ut. Arbetet med att utveckla infrastrukturen fortsätter med hjälp av projekt som förbättrar datasäkerheten. Ärendehanteringstjänsten Mina tjänster utvecklas vidare genom att inkludera nya tjänster och genom utbilda fler anställda att använda den. Ärendehanteringsprocesserna utvecklas vidare och metoderna för processautomatisering utökas. Problemen med tillgången till datorer som uppstod till följd av pandemin torde lösas under år 2022. När vi äntligen får tillgång till de nya datorerna ska de överlätas till användarna och därmed har basutrustningen förnyats. På grund av detta kommer arbetsbördan för stunden att öka avsevärt men när basutrustningen har bytts ut minskar även antalet störningar.

Enheten Förvaltningstjänster fokuserar fortsättningsvis på att utveckla dokumentförvaltningen och arkivfunktionen. År 2022 ska bland annat ett program för elektronisk arkivering upphandlas och ibruktagandet av programmet beredas. Sibbo, Vanda och Nurmijärvi bedriver tillsammans ett projekt om digitalt mötesförfarande var syfte är att digitalisera beslutsfattandet och möteshanteringen. Enheten Förvaltningstjänster ansvarar för ordnandet av områdesvalet i Sibbo i januari 2022.

Enheten Ekonomitjänster förbereder under åren 2021 och 2022 överföringen av social- och hälsovårdstjänsterna och räddningsväsendet till Östra Nylands välfärdsområde. Bemötandena i revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2020 beaktas i utvecklingen av verksamheten. Enhetens personresurser utökas år 2021, men samtidigt arbetar ekonomidirektören 50 % för det temporära beredningsorganet.

Enheten Gemensamma kundtjänster deltar sedan början både i förnyandet av webbplatsen och i digitaliseringen av ärendeportalen och fortsätter utvecklingen av kundservicekonceptet. Målet är att kunderna i fortsättningen kan sköta sina ärenden på ett och samma ställe. Enheten följer hela tiden med tillgången till service. Vi fortsätter att ladda skolresekorten i kommunens egen regi nästa år och därför utökas öppettiderna temporärt. De interna processerna har utvecklats och kommer med säkerhet att göra det även i fortsättningen. FPA:s distansservice vid SibboInfo Nickby anlitas av ett antal kunder men volymerna är fortfarande mycket små. Vi strävar efter att göra tjänsten synligare i samarbete med FPA. I slutet av året tar vi i bruk ett nytt telefonsystem i hela kommunen. Förväntningarna är stora men vi ser fördelarna av en smidigare teknik först under nästa år. Enhetens roll som ett serviceställe även för de interna kunderna har stärkts under de två senaste åren.

Enheten Personaltjänster fokuserar på följande uppgiftshelheter: hantering av anställningsförhållanden och uppfyllande av arbetsgivarskyldigheter (3 årsverken), arbetarskydd och stöd för ledning av arbetshälsan (2 årsverken) samt rekryteringstjänster (2 årsverken). År 2022 ligger verksamhetens tyngdpunkt på datainsamling relaterad till inrättandet av välfärdsområdet samt på samarbetsförfarandet som krävs för personalövergången. Att välfärdsområdet inleder sin verksamhet 1.1.2023 kommer också att inverka på ordnandet av kommunens interna stödtjänster. Vi måste förbereda oss för detta under år 2022. De nuvarande kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen gäller till 28.2.2022 och vi måste också förbereda oss för de nya avtalens verkställande uppgifter. Chefsarbetet stöds genom att utveckla personalförvaltningens processer och utöka antalet utbildningar som erbjuds både inom den egna kommunen och i samarbete med utomstående aktörer. För att stödja personalen i sitt arbete söker man den bästa praxisen och utvecklar nya servicemodeller i samarbete med företagshälsovården. Arbetet med att förstärka Sibbo kommuns arbetsgivarbild fortsätter, och rekryteringsinformation publiceras i ännu större utsträckning elektroniskt.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2022

<i>Mål för föregående fullmäktigeperiod</i>	Bindande mål 2022	Mätare
<i>Vi gör handläggningen av varje servicebegäran transparent för kunden.</i>	<i>Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2020 när ärendehanteringsportalen togs i bruk. Målet för år 2022 är att svara kunden så snart som möjligt.</i>	Under en mätperiod på ett år är responstiden för de ärenden som hör till avdelningen kortare än 4 arbetsdagar. Kundens ärende kan vara kopplat till flera processer men i Sibbo tar vi hand om kundens ärende och ger ett svar. I svaret berättar vi för kunden åtminstone hur och när ärendet framskrider och vid behov styrs kunden vidare.
<i>Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg. Över 50 procent av de uträttade ärendena i digitaliserade tjänster sker elektroniskt.</i> <i>Ny: Vi förbättrar kommuninvånarnas digitala ärendehanteringstjänster.</i>	<i>Målet för fullmäktigeperioden uppnåddes 2019.</i> <i>Ny: Målet för år 2022 är att fortsättningsvis stödja den elektroniska ärendehantering enligt de nya kraven. Krav ställs framför allt i lagen om tillhandahållande av digitala tjänster och i lagen om informationshantering.</i>	e-blanketttjänsten har stängts, servrarna har tagits ur bruk och ärendena behandlas i ärendehanteringstjänsten som kräver stark autentisering av kunderna. Ny: Suomi.fi-fullmakter tas i bruk inom webbtjänsten Mina tjänster och tjänsten integreras i BDS-databasen år 2022.
<i>En arbetshälsoenkät genomförs årligen.</i>	År 2022 genomförs en enkät om socialt kapital bland hela personalen.	Enkäten har genomförts, och en modell och anvisningar har utarbetats för behandling av svaren.

Under de två tidigare fullmäktigeperioderna har Ekonomi- och förvaltningscentralen haft som mål att höja andelen elektroniska försäljnings- och inköpsfakturor. Tidigare har andelen e-fakturor även antecknats i budgeten men man avstår från denna praxis i början av år 2022.

För försäljningsfakturornas del är situationen fortfarande utmanande eftersom e-fakturaavtalet ingås mellan banken och kunden, och kommunen kan endast via kommunikationsåtgärder försöka höja andelen e-fakturor. För närvarande utgör e-fakturorna cirka 22 % av alla försäljningsfakturor. Det är en relativt god nivå inom kommunfältet. Ett faktureringsstillägg för pappersfakturor skulle leda till en betydande ändring men det har Sibbo inte ännu velat införa. Vårt mål under de kommande åren är att allt fler kunder betalar sina inköp direkt i webbtjänsten Mina tjänster via tjänsten suomi.fi-betalningar. Genom att utveckla betalningarna minskar pappersfakturorna och faktureringen speciellt vad gäller enstaka inköp. Pappersfakturorna minskar också till följd av att social- och hälsovårdens fakturering upphör.

För inköpsfakturornas del är situationen mycket god. Andelen e-fakturor är redan över 90 %, och från och med början av år 2022 tar Sibbo kommun inte längre emot pappersfakturor eller e-postfakturor utan alla fakturor som skickas till kommunen ska vara e-fakturor. Andelen e-fakturor av alla inköpsfakturor kommer alltså att vara nästan 100 %. Alla leverantörer kan avgiftsfritt skicka sina e-fakturor till kommunen via Leverantörsportalen. På detta sätt ser vi till att även små leverantörer kan fakturera kommunen elektroniskt.

Ekonomi- och förvaltningscentralen	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF	BUF KD	BUF 2022	BU 2022
					Utskotten 2022	2022	2022	2022
Verksamhetens intäkter	3 757	3 751	5 047	5 047	313	313	313	313
Verksamhetens kostnader	-7 757	-7 976	-9 488	-9 300	-9 480	-9 480	-9 480	-9 480
Verksamhetsbidrag	-4 000	-4 225	-4 441	-4 253	-9 167	-9 167	-9 167	-9 167
ändrings-%	4,2	2,8	22,3	16,6	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i euro	-312	-219	-1 731	-1 324	8	8	8	8
Invånare	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	-189	-195	-201	-192	-406	-406	-406	-406
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	56	54	53	54	55	55	55	55
sammanlagt	-138 518	-147 696	-179 026	-172 222	-172 367	-172 367	-172 367	-172 367
IT-verksamhet	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF	BUF KD	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter	3 411	3 461	4 768	4 768	60	60	60	60
Verksamhetens kostnader	-3 273	-3 389	-4 768	-4 768	-4 753	-4 753	-4 753	-4 753
Verksamhetsbidrag	138	73	0	0	-4 693	-4 693	-4 693	-4 693
ändrings-%	-4,3	3,5	45,6	40,7	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
i euro	148	-115	-1 494	-1 379	14	14	14	14

Utvecklings- och planläggningscentralen

Resultatområde: Utvecklings- och planläggningscentralen

Ansvarsperson: Utvecklingsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Verksamhetsmiljö

Kommunens strategi grundar sig på en kraftig tillväxt. Planläggningsprogrammet, planer på olika nivå, det markpolitiska programmet, de tomtpolitiska riktlinjerna, näringsprogrammet och parkeringsriktlinjerna utgör de yttre ramarna för utvecklingen och boendet i Sibbo. År 2022 kompletteras dessa av de bostadspolitiska riktlinjerna och det arbetspolitiska programmet. MBT-avtalet (Helsingforsregionens kommuner rörande markanvändning, boende och trafik 2020–2031) anger dessutom utvecklingszonerna för boendet och kollektivtrafiken ur ett hållbarhetsperspektiv och ger riktlinjer för antalet bostäder. I enlighet med MBT-avtalet är det Sibbos mål att starta banprojektet mellan Kervo och Nickby, den s.k. KeNi-banan (att inleda persontågtrafik mellan Nickby och Kervo) inom 10 år. Banan är ett samhällsekonomiskt fördelaktigt projekt och det är frågan om ett stort markanvändningsprojekt för Kervo och Sibbo. Befolkningsutvecklingen gör det möjligt att inleda persontågtrafiken inom den tidsram som anges i statens investeringsprogram för åren 2021–2032 (Trafik 12). Nickby (utvecklingskorridor för persontågtrafiken på KeNi-banan) har under de tre senaste åren vuxit med 3,7–6,9 % per år vilket betyder en absolut tillväxt med över 300 invånare per år.

Innan bestående persontågtrafik inleds på banan kommer Sibbo att avtala om och sträva efter att inleda ett pilotprojekt med persontågtrafik mellan Kervo och Nickby under de närmaste åren utan betydande investeringar i banan. Persontågtrafiken kan inledas i begränsad omfattning innan ändringar görs i KeNi-banan. De investeringar som är behövliga vid det här skedet kan utnyttjas senare när regelbunden persontågtrafik inleds på banan.

Enligt Sibbos utvecklingsbild på lång sikt är målet att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum ska ha cirka 10 000 invånare och en mer småstadslig atmosfär med säregna, mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra. Egnahemsområdena som är viktiga för Sibbo bidrar också till tillväxten fastän de inte ensamma kan möjliggöra tillväxten. Byarna utvecklas balanserat vid sidan om tätorterna i enlighet med resurserna. En snabbare planläggning kräver extra resurser eftersom den nya generalplanen för hela Sibbo utarbetas av en generalplanläggare under åren 2021–2024. Tilläggsresursen behövs också för att främja detaljplanerna.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

1. En ny generalplan utarbetas för att motsvara Sibbos utvecklingsmål. Arbetet kräver ett litet tilläggsanslag för konsulttjänster.
2. Genom den årliga planläggningen av småhus och våningshus (AO; AP; AK) möjliggör Sibbo att tillväxtmålet för planreserven för boendet uppnås. MBT-målet är 434 bostäder/år eller 32 000–39 000 m²vy.
3. Områdesreserveringsplanen för Kervo–Nickby-banan skapar förutsättningar för detaljplaneringen och planeringen av banan så att man in framtiden kan inleda persontågtrafik på banan. Enligt trafiksystemplanen (MBT 2019) som har godkänts av kommunerna i området skulle det vara möjligt att inleda trafiken senast 2030 så befolkningstillväxten i de nya stationsområdena uppfylls för Sibbos del. Persontågtrafik på Kervo Nickby-banan inleds begränsat de närmaste åren utan betydande investeringar i banan.
4. Riktlinjerna för befolkningsplanen och bostadspolitikerna inkluderas i årsklockan för kommunplaneringen.
5. Byarna utvecklas balanserat vid sidan om tätorterna men en eventuell detaljplanering av byarna kräver extra personresurser. Utvecklings- och planläggningscentralens generalplanläggare övergick i en annan arbetsgivares tjänst år 2020. Den nya generalplanen och rekryteringsvårigheterna har fördröjt färdigställandet av delgeneralplanerna för byarna som är viktiga för Sibbo.
6. Det är nödvändigt att utöka antalet företags- och arbetsplatsområden och detta beaktas både i generalplanen och i utredningen om handelns servicenät.
7. Det är också nödvändigt att utöka antalet arbetsplatser och antalet sysselsatta.
8. Förändringarna inom näringslivet (förändringarna inom handeln, digitaliseringen osv.) har lett till en ökad efterfrågan på företagstomter i Sibbo; företagets problem med att hitta lämpliga lokaler och etablera sig i Sibbo ökar.
9. Förändringarna inom turismen som skett till följd av coronapandemin har igen lett till en ökad efterfrågan på lokala turistprodukter och man måste betona tillgängligheten och öka det lokala serviceutbudet.
10. Målet för anpassningen av kommunekonomin är att öka markförsäljningsinkomsterna.
11. Markanskaffningen effektiveras och riktlinjerna för mark- och bostadspolitikerna justeras och förankras.
12. Den utökade digitaliseringen och användningen av geografisk information kräver att programmiljön för ArcGIS förankras ytterligare.
13. Arbetsfältet inom skötseln av sysselsättningen ändras hela tiden, och dessutom överförs sysselsättningstjänsterna troligtvis från staten till kommunerna (reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024). Kommunens ansvar för sysselsättningsklienten torde börja redan före sysselsättningsperioden och statsandelarna torde utbetalas först efter att klienten har blivit sysselsatt. Det blir troligtvis nödvändigt att justera kommunens organisation eftersom det lär komma personalöverföringar från staten. Valfärdsområdenas arbetsfördelning och incitament är fortfarande oklara.
14. Såväl den lokala som den sektorsövergripande samservicen som främjar sysselsättningen i östra Nyland leds av kommunen, och dessutom utvecklas och koordineras skötseln av sysselsättningen i samarbete med de regionala aktörerna, kundgränssnittet och TE-tjänsterna. Drivkrafterna för förändring i HRT:s vision (en del av verksamhets- och ekonomiplanen) är följande: coronas inverkan på ekonomin och färdställen, fortsättning av kollektivtrafikens

framgångshistoria, anpassning av verksamheten till klimatförändringen, utjämning av kollektivtrafikens rusningstoppar, främjande av kortare sträckor och utökning av gång- och cykeltrafiken. I samband med HRT:s förändring är det viktigt för Sibbo att de färdvägar som behövs i vardagen tryggas och att det erbjuds möjligheter att anlita kollektivtrafiken bland annat för arbets-, skol-, studie- och serviceresor. HRT måste också genom sin verksamhet främja att de strategiska målen i medlemskommunerna uppnås, t.ex. att persontågstrafik inleds på sträckan Kervo–Nickby.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2022

Mål för föregående fullmäktigeperiod	Bindande mål 2022	Mätare 2022
<i>Under pågående fullmäktigeperiod har Sibbo kommun en planreserv för cirka 2 år för olika boendeformer.</i>	Genom en mångsidig planreserv för boende (AO-, AP- och AK-tomter) möjliggör Sibbo att tillväxtmålet uppnås. MBT-målet är 434 bostäder/år eller 32 000–39 000 m ² vy.	En plan för småhus (AO+AP) och en plan för våningshus (AK) godkänns årligen.
<i>Beslutet om att inleda persontågstrafik på sträckan Nickby–Kervo–Helsingfors har fattats under fullmäktigeperioden 2017–2021.</i>	Genomförandet främjas via förhandlingar på regional och statlig nivå.	Områdesreserveringsplanen för KeNi-banan och utredningarna har färdigställts i syfte att inleda planeringen av banan och detaljplaneringen av stationsområdena.
<i>Under fullmäktigeperioden är ARA- och ASO-hyresproduktionen i områdena (Nickby, Söderkulla, Tallmo) högst 25 procent av den totala bostadsproduktionen.</i>	ARA- och ASO-produktionen i nya områden är högst 20 % av den totala bostadsproduktionen.	ARA-objekten är högst 20 % i enskilda områden. Vid planeringen av områdena sprids ARA-kvarteren ut och deras placering i områdena är bindande.
<i>Minst 1 stort företag (minst 500 anställda eller omsättningen 200 milj. euro) har fattat beslut om att etablera sig i Sibbo.</i>	Efterfrågan på företagslokaler ökar, och samarbetet för att etablera företagen intensifieras mellan kommunen och företagen.	Antal möten (etableringsteamet 40/år).
<i>Antalet företag i Sibbo ökar med minst hundra.</i>	Samarbetet mellan kommunen och företagen intensifieras. Företagens verksamhetsförutsättningar förbättras kontinuerligt.	Antal mötet (företagskoordinatören 60/år).
<i>Självförsörjningsgraden på arbetsplatser i Sibbo stiger till 70 procent.</i>	Utbudet på företagstomter förbättras så att det motsvarar en mångsidig efterfrågan. Antalet företags- och arbetsplatsområdena utökas. Antalet arbetsplatser utökas.	En detaljplan för ett företagsområde utarbetas och godkänns (t.ex. E 5) under fullmäktigeperioden 2021–2025. Nya företagsområden undersöks i samband med utarbetandet av generalplanen 2021–2025. Antal sysselsättande företag; antalet Sibboföretag som upptas i

		arbetsgivarregistret för närvarande och den önskade ökningen (5 %) under fullmäktigeperioden 2021–2025. Mätning av antalet sysselsatta; antalet gemensamma företagsbesök under våren och hösten samt antalet träffar som ordnats av arbets- och näringsstjänsternas branschteam i frågor som hänför sig till matchningsproblemet.
<i>Turist- och fritidsföretagens omsättning i Sibbo stiger med 25 procent under fullmäktigeperioden.</i>	Sibbos attraktionskraft som turist- och bostadsmål utökas. Tillgängligheten till Sibbo storskog och skärgården förbättras.	Storskogsporten i Sibbo storskog anläggs. Antalet marknadsföringskampanjer.

Nyckeltal år 2022

	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Detaljplaner, m ² vy *)	13 401	47 028	49 000	
.. Arbetsplatsområden	12 901	0	0	
.. Bostadsområden	500	47 028	49 000	
Delgeneralplaner för byar	0	0	0	
Strategiska delgeneralplaner **)	0	1	1	
Beslut om försäljning och uthyrning av tomter	42	30	50	
Markanskaffning, ha	46,3	5,89	10	
Markförsäljning, ha	9	2,715	20	
Säljbara företagstomter, m ² vy	25 000	826	50 000	
Säljbara bostadstomter, m ² vy	10 000	15 000	25 000	

Personalkostnaden för en ny detaljplanerare från och med våren (1.4 -): 44 250 euro.

I stället för översiktliga målnyckeltal för avdelningen år 2022 fäster Utvecklings- och planläggningscentralen i enlighet med revisionsnämndens observationer uppmärksamhet vid noggrannare mätare som beskriver verksamhetens väsentliga resultat. År 2022 mäts verksamhetens resultat utifrån siffrorna för mätarna eller utifrån mer specifika åtgärder.

Målen och mätarna för sysselsättningsenheten år 2022 är dessutom följande:

- Sysselsättningsprogrammets åtgärder förankras i skötseln av sysselsättningen.
Mätare: En process för arbetsträning har färdigställt och inlärningsmiljöer har identifierats i samarbete med läroanstalterna.
- Näringslivs- och sysselsättningsenhetens gemensamma verksamhet utvecklas och synergifördelarna stärks i frågor som hänför sig till matchningsproblemet; antalet arbetsplatser utökas.
Mätare: Antalet gemensamma företagsbesök under våren och hösten samt antalet träffar som ordnats av arbets- och näringstjänsternas branschteam i frågor som hänför sig till matchningsproblemet.
- Skötseln av sysselsättningen torde överföras till kommunerna år 2024 i enlighet med regeringens temporära budgetmangling; förändringsprocess jfr. social- och hälsovårdsreformen enligt vilken en pilotering av socialarbetet betonas år 2022.
Mätare: Gemensam beredning av den eventuella överföringen i området. Aktivt deltagande i Östra Nylands utredningsarbete och ledning av det regionala utvecklingsarbetet. Möten har ordnats i anslutning till ärendena (konkret mätare).

Utvecklings- och planläggningscentralen

	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	854	1 109	1 009	1 009	986	986	986	986
Verksamhetens kostnader	-5 593	-6 585	-7 422	-7 722	-8 990	-8 990	-8 990	-9 120
Verksamhetsbidrag	-4 739	-5 476	-6 412	-6 713	8 005	8 005	8 005	8 134
ändrings-%	33,9	17,7	32,7	17,3	21,1	21,1	21,1	22,9
i euro	-1 416	-992	-1 829	-1 137	-1 569	-1 569	-1 569	-1 698
Invånare	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	-155	-253	-290	-304	-354	-354	-354	-360
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	18	33	37	32	33	33	33	35
sammanlagt	-310 722	-199 542	-200 584	-241 313	-272 433	-272 433	-272 433	-260 559

Näringslivsärenden

	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	0	0						
Verksamhetens kostnader	-365	-322	-372		-376	-376	-376	-376
Verksamhetsbidrag	-365	-322	-372	0	-376	-376	-376	-376
ändrings-%	25,8	-11,8	15,7	-100,0	1,0	1,0	1,0	1,0
i euro	-75	43	-50	365	-4	-4	-4	-4

HRT

	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	0	0	9					
Verksamhetens kostnader	-3 155	-2 608	-2 758		- 3 968	- 3 968	- 3 968	- 3 968
Verksamhetsbidrag	-3 155	-2 608	-2 749	0	- 3 968	-3968	- 3 968	- 3 968
ändrings-%	65,7	-17,3	5,7	-100,0	44	43,9	43,9	43,9
i euro	-1 251	546	-150	2 758	-1 210	-1 210	-1 210	-1 210

Sysselsättningsenheten Vägskälet

	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.								
Verksamhetens intäkter	176	113	193		155	155	155	155
Verksamhetens kostnader	-712	-1 720	-2 088		- 2 350	- 2 350	- 2 350	- 2 390
Verksamhetsbidrag	-536	-1 608	-1 895	0	- 2 195	- 2 195	- 2 195	- 2 235
ändrings-%	-0,4	141,6	21,4	-100,0	12,5	12,5	12,5	12,5
i euro	3	-1 008	-368	712	-262	-262	-262	-262

Ett anslag på 40 000 € för att för en sommarmånad anställa 30 st. fler 2004–2007 födda ungdomar än sommaren 2021.

Resultatenhet: Kostservice

Ansvarsperson: Kostservicechefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Saneringen av Jokipuiston koulu färdigställs och skolan tas i bruk hösten 2022. Samtidigt inleder även skolans sanerade kök sin verksamhet. Köket tar i bruk Cook & Chill-metoden.

I början av år 2022 utreds hur kostservicen ska ordnas i kommunen då social- och hälsovårdsreformen träder i kraft i början av år 2023 och kostservicen delvis överförs till Östra Nylands välfärdsområde tillsammans med social- och hälsovårdstjänsterna.

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

Enligt statsrådets principbeslut om kriterierna för offentlig upphandling beaktas fortsättningsvis andelen inhemsk mat som serveras inom kostservicen i Sibbo med beaktande av goda odlingsmetoder som tar hänsyn till miljön och främjar djurens välbefinnande och hälsa samt livsmedelssäkerheten. Principbeslutet om ansvarsfull upphandling beaktas särskilt när det gäller ett utökat utbud av fisk, fågel och vegetarisk mat. Arbetet med att minska matsvinnet fortsätter.

Vi håller oss fortfarande på steg tre i programmet Stegvis mot eko.

Rekryteringen av personal är svår även inom kostservicen, och vi oroar oss för hur arbetskraften ska räckas till i framtiden.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

De interna hyrorna ökar med 0,08 miljoner euro om året. Orsaken är bland annat allmänna hyreshöjningar samt att saneringen av skolcentrets kök färdigställs.

Transportkostnaderna för maten minskar med cirka 0,02 miljoner euro till följd av att Cook & chill-metoden utvidgas. Eftersom maten är kall räcker det med transport tre gånger i veckan.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Kök, tillredning + distribution	3+25	3+25	3+23	3+23
Antal elever som deltar i skolbespisningen	617 858	537 654	614 572	606 300
Prestationer, alla	1 125 140	990 040	1 014 032	1 010 400
Kostnad/prestation, Lukkarin koulu, euro	2,48	2,37	2,46	2,78
Antal elever som deltar i skolbespisningen i genomsnitt/dag	3 254	2 875	3 269	3 225
Skollunchens kostnad, euro	2,50	2,70	2,70	2,70
Daghemslunchens kostnad, euro	2,93	3,25	2,85	2,90

Kostservice, förvaltning och skolkök

Kostservice int. + exter.kostn.	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter	3 326	3 087	3 615	3 434	3 711	2 927	2 927	2 937
Verksamhetens kostnader	-3 101	-3 111	-3 615	-3 434	-3 652	-2 782	-2 782	-2 792
Verksamhetsbidrag	225	-24	0	0	58	145	145	145
Verksamhetens utgifter, ändri	-0,3	0,3	16,2	-5,0	1,0	-23,0	-23,0	-23,5
Verksamhetens utgiftsökning	8	-10	-504	181	-37	833	833	860
Invånare	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	-11	-1	0	0	0	0	0	0
Personal 31.12.								
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	32	27	35	30	34	28	28	28
Verksamhetens kostnader san	-96 894	-113 543	-103 286	-114 467	-107 424	-99 368	-99 368	-99 725

Anslaget ökas med 10 000 euro och mellanmålsförsöket genomförs i alla högstadieskolor i Sibbo.

3.4 Social- och hälsovårdsutskottet

Ansvarsområde: Social- och hälsovård

Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Den allt kärvare kommunala ekonomin och coronaepidemin utmanar social- och hälsovårdsväsendet vid sidan av beredningen av Östra Nylands välfärdsområde, befolkningstillväxten och den åldrande befolkningen. Kommuninvånarnas ökade behov av varierade tjänster samt service- och vårdskulden som uppstått till följd av den utdragna pandemin kräver att nya tjänster utvecklas och att de nuvarande tjänsterna och resurserna utökas under de kommande åren. Lagarna som gäller social- och hälsovårdsreformen godkändes, och ansvaret för ordnandet och det huvudsakliga producerandet av social- och hälsovårdstjänsterna överförs till Östra Nylands välfärdsområde i början av år 2023. Samtidigt överförs finansieringen och styrningen av social- och hälsovårdstjänsterna till staten.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Social- och hälsovårdens totala inkomster minskar från år 2021 till år 2022.

Ändringarna i lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården 1.7.2021 och 1.1.2022 minskar inkomsterna bl.a. inom hälsovårdstjänsterna och tjänsterna för äldre.

I budgeten 2022 reserveras 1 miljon euro mera för specialsjukvården än år 2021, vilket dock är 1 miljon euro mindre än vad HUS föreslår för kommunen år 2022. För tjänsterna för personer med funktionsnedsättning reserveras 0,25 miljoner euro mera, och bland annat kostnaderna för effektiviserat serviceboende ökar med drygt 0,5 miljoner euro på grund av det kraftigt ökade behovet av serviceboende med heldygnsomsorg. Kostnaderna inom tjänster för äldre kommer också att öka till följd av att personaldimensioneringen, som stegvis har ökat till 0,7 anställda per klient, träder i kraft 1.4.2023. Behovet av tilläggspersonal är fyra omsorgsassistenten 1.1.2022 och fem närvårdare 1.4.2023. Största delen av anpassningsprogrammets sparåtgärder har inkluderats i budgetförslaget.

Budgeten innehåller nya tjänster och befattningar för öppenvårdsmottagningen, mun- och tandvården och socialarbetet för vuxna. Den s.k. vårdgarantin, enligt vilken man ska få en icke brådskande läkartid inom 7 dagar, är omöjlig att uppnå med de nuvarande resurserna. Man har flera år fäst uppmärksamhet vid bristen på personal inom mun- och tandvården i revisionsnämndens utvärderingsberättelse.

Vård- och serviceskulden som uppstått till följd av coronapandemin åren 2020 och 2021 måste balanseras så att de redan tidigare långa köerna inte växer ytterligare. De nya servicebehoven som uppstått till följd av coronapandemin måste skötas vid sidan av den normala verksamheten. Personalen är mycket belastad på grund av den utdragna undantagssituationen, och man måste fästa speciell uppmärksamhet vid personalens välmående och ork.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2022

Mål för föregående fullmäktigeperiod	Bindande mål 2022	Mätare
<i>Kundresponsen mäts kontinuerligt. Mätresultatet av kundupplevelsen publiceras månatligen.</i>	Social- och hälsovårdsavdelningen mäter kundupplevelsen på tre punkter i Nickby social- och hälsostation (bottenvåningen samt 1 och 2 våningen) och på Söderkulla rådgivning och munhälsovård.	75 procent av svararna är nöjda eller mycket nöjda.
<i>Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.</i>	<p>Vi svarar så snabbt som möjligt på kundernas frågor och respons.</p> <p>Vård i livets slutskede ordnas i hemmet om klienten så önskar.</p> <p>Vi förbättrar tillgången och åtkomligheten till tjänsterna 24/7.</p> <p>Vegetarisk mat erbjuds alla intresserade i alla skolor under alla skoldagar.</p> <p>Ett elektroniskt system för uppföljning av matavfall tas i bruk.</p>	<p>Processerna för de responskanaler som används har beskrivits och ansvarspersonerna har utsetts. I svaren berättar vi för kunden åtminstone hur ärendet framskrider och vid behov styrs kunden vidare.</p> <p>Målet uppnåddes. Vård i livets slutskede ordnas även i fortsättningen i hemmet om klienten så önskar.</p> <p>Återuppringsystemet används i stor utsträckning på Social- och hälsovårdsavdelningen och i regel kan meddelanden lämnas 24/7.</p> <p>Tjänsten OmaOlo har tagits i bruk och användningen utvidgas år 2022.</p> <p>Målet uppnåddes och upprätthålls.</p> <p>Målet uppnåddes och upprätthålls.</p>
<i>Kunden kan använda kommunens tjänster 24/7 via digitala verktyg.</i>	Den elektroniska tidsbokningen utökas.	<p>Möjligheterna till elektronisk tidsbokning som tjänsten OmaOlo erbjuder har utökats.</p> <p>Elektronisk tidsbokning till familjetjänster med låg tröskel har tagits i bruk.</p>

<i>Vi förbereder oss för de eventuella nationella förändringarna som gäller social- och hälsovården och landskapen.</i>	Vi garanterar att Sibboborna erbjuds goda social- och hälsovårdstjänster även efter social- och hälsovårdsreformen.	Sibbo är representerat i alla beredningsorgan inom social- och hälsovården.
<i>Satsningar görs på arbetstagarnas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Nya uppgiftsbeskrivningar har gjorts och organisationen är tydlig.</i>	Överföringen av social- och hälsovårdspersonalen till Östra Nylands välfärdsområde genomförs kontrollerat.	Personalen har involverats och informerats systematiskt.
<i>En arbetshälsoenkät genomförs årligen.</i>	Enkäten om socialt kapital utnyttjas i utvecklingen av arbetshälsan.	Social- och hälsovårdsavdelningen har valt ut två utvecklingsobjekt på avdelningsnivå.
<i>Sibbo kommuns jämförbara verksamhetsutgifter per invånare minskar varje år.</i>	Social- och hälsovårdsväsendet deltar i Kommunförbundets jämförelse mellan kostnaderna för social- och hälsovårdsväsendet i medelstora kommuner år 2022.	De åldersstandardiserade verksamhetskostnaderna (euro/invånare) förblir i det mest förmånliga kvartalet bland jämförelsekommunerna.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2022

BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER	9 857	9 638	9 116	5 791	6 574	6 574	6 574
UTGIFTER	- 69 925	- 70 545	- 74 024	- 68 691	- 68 045	- 68 045	- 68 050
VERKSAMHETS BIDRAG	- 60 068	- 60 908	- 64 908	- 62 900	- 61 471	- 61 471	- 61 476
Ugifter euro/invånare	- 3 224	- 3 192	- 3 350	- 3 039	- 3 011	- 3 011	- 3 011

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET

int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Förvaltning och ekonomi	- 953	- 755	- 70 417	- 739	- 729	- 729	- 729
Barn och unga	- 5 694	- 6 210	- 115 630	- 6 326	- 6 146	- 6 146	- 6 146
Arbetsför ålder	- 36 960	- 35 696	- 332 512	- 36 727	- 36 126	- 36 126	- 36 131
Äldre	- 16 438	- 18 246	- 154 940	- 19 107	- 18 531	- 18 531	- 18 531
Kostservice, Köket i hälsocentralen	- 176	- 196			61	61	61

int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		11 424	9 857	9 638	9 116	5 791	6 574	6 574	6 574
Verksamhetens kostnader		-68 562	-69 925	-70 545	-74 024	-68 690	-68 045	-68 045	-68 050
Verksamhetsbidrag Netto		-57 138	-60 068	-60 908	-64 908	-62 900	-61 470	-61 470	-61 475
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		5,1	7,2	2,9	4,9	-3	-4	-4	-4
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-3 326	-4 689	-1 983	-3 479	-1 855	-2 500	-2 500	2 495
Verksamhetsbidragets ändrings-%		7,3	12,8	6,6	6,6	3	1	1	1
Verksamhetsbidragets ändring i euro		3 880	6 810	3 769	4 001	-1 992	-563	-563	-563
Invånare	31.12	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-2 699	-2 770	-2 756	-2 937	-2 783	-2 720	-2 720	-2 720
Personal 31.12									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	368	344	352	358	317	317	317	317
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk.	-186 310	-203 094	-200 412	-206 771	-216 689	-214 652	-214 652	-214 667
Verksamhetens kostnader		-68 562	-69 925	-70 545	-74 024	-68 690	-68 045	-68 045	-68 050
Externa kostnader		-63 556	-65 064	-65 309		-65 254	-65 870	-65 870	-65 875
Interna kostnader		-5 006	-4 861	-5 236		-3 435	-2 174	-2 174	-2 174
Personalkostnader		-18 786	-18 938	-18 067		-17 640	-17 882	-17 882	-17 887
Köp av tjänster		-36 977	-38 885	-40 221		-41 765	-41 800	-41 800	-41 800
Material, förnödenheter och varor		-3 109	-3 108	-3 197		-1 864	-2 202	-2 202	-2 202
Understöd		-3 797	-3 397	-3 345		-3 557	-3 557	-3 557	-3 557
Övriga verksamhetskostnader, externa		-888	-737	-479		-428	-428	-428	-428
Verksamhetens intäkter		11 424	9 857	9 638	9 116	5 791	6 574	6 574	6 574
Externa inkomster		8 215	6 925	6 230		5 791	5 986	5 986	5 986
Interna inkomster		3 209	2 932	3 407		0	588	588	588
Försäljningsintäkter		2 913	2 526	1 538		1 409	1 604	1 604	1 604
Avgiftsintäkter		3 871	3 138	3 653		3 527	3 527	3 527	3 527
Understöd och bidrag		98	17	5		11	11	11	11
Övriga verksamhetsintäkter		1 333	1 245	1 035		844	844	844	844

Resultatenhet: Förvaltning och ekonomi

Ansvarsperson: Social- och hälsovårdsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Beredningen av Östra Nylands välfärdsområde kommer också att påverka personalen vid enheten Förvaltning och ekonomi. Personal som arbetar med ekonomi- och förvaltningsuppgifter på Social- och hälsovårdsavdelningen, men också anställda till exempel på Ekonomi- och förvaltningscentralen, vars arbetsuppgifter till minst 50 % består av stödfunktioner inom social- och hälsovården, överförs till välfärdsområdet enligt principerna för överlåtelse av rörelse.

Personalen på enheten Förvaltning och ekonomi deltar också i arbetet med att utveckla kommunens ekonomi- och förvaltningstjänster så att målen som ställts upp för kommunens verksamhet uppnås.

Sibbo kommun har sedan år 2021 ansvarat för ordnandet av löneförvaltning, rådgivning och handledning enligt arbetsgivarmodellen för personlig assistans som avses i handikappservicelagen för kommunerna i östra Nyland.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Inga förändringar som skulle medföra ekonomiska konsekvenser för verksamheten har planerats.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal

BS 2019 BS 2020 BU 2021 BU 2022

Åldersstandardiserade verksamhetskostnader inom
social- och hälsovårdsväsendet,
euro/invånare

3 228 3 230 3 240 3 330

Förvaltning och ekonomi int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		0	0	0	70	60	60	60	60
Verksamhetens kostnader		-598	-953	-755	-845	-799	-789	-789	-789
Verksamhetsbidrag	Netto	-598	-953	-755	-775	-739	-729	-729	-729
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-11,7	40,8	26,3	12,0	5,8	4,6	4,6	4,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		79	-276	-157	-90	-44	-35	-35	-35
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-28	-44	-34	-35	-33	-32	-32	-32
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	9	11	11	12	13	13	13	13
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk.	-66 422	-90 786	-68 618	-70 417	-61 446	-60 723	-60 723	-60 723

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

Ansvarsperson: Servicedirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Sibbos befolkning fortsätter att öka och detta leder till ett ökat behov av tjänster för barnfamiljer. Hanteringen av coronapandemin har belastat tjänsterna och påverkat utbudet av förebyggande tjänster samt även ökat antalet barn som är i behov av tyngre tjänster. Vi har varit tvungna att överföra personal från skol- och studerandehälsovården och rådgivningen till bland annat smittspåringsarbetet. Även vaccinationerna har sysselsatt personalen. Det är svårt att förutspå hur länge undantagssituationen pågår och vilka krav den kommer att ställa år 2022, men vi måste fortfarande förbereda oss inför epidemins konsekvenser.

Efterfrågan på mentalvårds- och missbrukartjänster för barn och unga har ökat i jämn takt och förväntas öka även år 2022. Kommunerna inom Östra Nylands välfärdsområde har inlett en gemensam planering för att förbättra dessa tjänster samt möjligheterna att få vård snabbare. En del av tjänsterna har skaffats som köpta tjänster men välfärdsområdet har som mål att utveckla en systematisk vård och allt effektivare stödtjänster.

Det har blivit allt svårare för socialarbetet och barnskyddet att stödja barnfamiljerna. Den utdragna coronapandemin har delvis lett till att familjernas behov av stöd inte har kommit fram i rätt tid. Bland annat ekonomiska svårigheter, störningar i vardagliga strukturer och rytmer och förlorade sociala stödnätverk är faktorer som kan ha förorsakat kriser inom familjerna. När tillgången till hjälp fördröjs behövs det oftast tyngre stödåtgärder såsom barnskyddets öppenvård eller vård utom hemmet. Inom vården utom hemmet fokuserar man på att utveckla familjevården som är både effektivare och förmånligare.

Det är svårt att få tag på behöriga, erfarna och tvåspråkiga experter. Personalens stabilitet är en betydande framgångsfaktor såväl ekonomiskt som med tanke på tjänsternas kvalitet. Vi vill fortsättningsvis satsa på personalens välmående och goda arbetsförhållanden. Avsikten med den kommande ändringen av barnskyddslagen är att förbättra socialarbetet inom barnskyddet med hjälp av en ny personaldimensionering. Detta torde ha en positiv inverkan även på arbetsförhållandena inom barnskyddet.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Social- och hälsovårdsreformen medför ändringar i tjänsterna för barnfamiljer. Elev- och studerandevårdens kuratorer och psykologer överförs till välfärdsområdet 1.1.2023. Planeringen av välfärdsområdet och klienternas servicestigar kommer att byggas på en ny grund i samarbete med välfärdsområdets aktörer och kommuner. År 2022 måste man förbereda sig på att allokera arbetsresurser till planerings- och utvecklingsarbetet. Detta kan också minska tillgången till tjänster. Att främja barns och ungas psykiska välmående är fortsättningsvis ett viktigt fokusområde år 2022, och planer på att grunda en egen mentalvårds- och missbrukarenhet inom välfärdsområdet inleds. För att svara på det ökade behovet av ergoterapitjänster för barn inrättas en egen ergoterapeutbefattning som ökar nettokostnaderna med cirka en halv befattning.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Antal barn som fötts i kommunen / Antal barn under 12 månader som flyttat till kommunen	190/200	192/200	192/210	170/200
0–17-åringar som placerats utanför hemmet under året	36	33	39	40
Antal barnskyddsanmälningar och kontakter enligt socialvårdslagen	630	605	650	655
Åldersstandardiserade kostnader inom barnskyddet	93	88	98	98

Barn och unga int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		1 606	659	464	404	315	315	315	315
Verksamhetens kostnader		-6 467	-6 353	-6 674	-6 244	-6 641	-6 461	-6 461	-6 461
Verksamhetsbidrag Netto		-4 861	-5 694	-6 210	-5 840	-6 326	-6 146	-6 146	-6 146
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		3,7	1,9	3,2	-6,4	-0,5	-3,2	-3,2	-3,2
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-232	-118	-207	430	33	213	213	213
Invånare	31.12	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-230	-263	-281	-264	-280	-272	-272	-272
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	58	50	49	54	51	51	51	51
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk.	-111 505	-127 050	-136 206	-115 630	-130 221	-126 691	-126 691	-126 691

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

Ansvarsperson: Chefläkaren

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Behovet av tjänster inom enheten Tjänster för befolkningen i arbetsför åldern ökar ständigt till följd av Sibbos kraftiga tillväxt. Samtidigt utgör befolkningens åldrande en stor utmaning framför allt för hälsovårdstjänsterna. Situationen förvärrades ytterligare under åren 2020–2021 på grund av coronapandemin och ledde till en ökad vårdskuld. Det har uppstått en vårdskuld inom bland annat öppenvården, mun- och tandvården, fysioterapin och den övriga rehabiliteringen. Hösten 2021 pågår pandemin fortfarande jämsides med coronavaccinationerna, och därför har arbetet med att avveckla vårdskulden skjutits upp till framtiden. Att avveckla vårdskulden inom en rimlig tid och korta av köerna till mottagningarna kräver extra resurser. Coronapandemin kan ännu förorsaka direkta kostnader år 2022, bland annat om det nuvarande testnings- och spårningsarbetet fortsätter och man på nationell nivå går in för att även ge ett tredje coronavaccin till en stor del av befolkningen. Eventuella direkta kostnader av coronapandemin har inte beaktats i budgeten 2022 eftersom de är svåra att förutspå och staten torde bevilja ersättningar för dem.

De negativa följderna som den kraftiga tillväxten och arbetslösheten har fört med sig har ökat trycket på bland annat mentalvårds- och missbrukartjänsterna samt vuxensocialarbetet, och coronapandemin har ökat detta tryck ytterligare. Detta belastar personalen och ökar även kostnaderna för köpta tjänster.

Belastningen på hälsocentralens sjukhus har fortsättningsvis varit stor vilket sliter på avdelningens personal och medför stundvis svårigheter att ta emot patienter från specialistsjukvården och jourmottagningen. På avdelningen har man märkt att funktionsförmågan hos dem som behöver avdelningsvård är allt sämre, och allt fler behöver en plats inom boendeservicen efter avdelningsperioden. Detta beror delvis på befolkningens åldrande men även coronapandemin har inverkat på fenomenet.

Befolkningsökningen och åldrandet syns också i specialsjukvårdens kostnader. Vi tar i bruk nya konsultations- och samarbetsformer inom öppenvården och specialsjukvården i syfte att minska behovet av och kostnaderna för specialsjukvården.

Arbetet med att bygga en ny social- och hälsostation i Söderkulla har inletts som en del av ett större privat byggprojekt. De nya lokalerna torde tas i bruk i slutet av år 2022.

Den största kommande förändringen är social- och hälsovårdsreformen och Östra Nylands välfärdsområde, som inleder sin verksamhet i början av år 2023. Förändringen medför mycket planerings- och ändringsarbete år 2022 vilket också kommer att synas inom Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) har vid sin budgetberedning preliminärt beräknat att kostnaderna för Sibbos specialsjukvårdstjänster är 23,6 miljoner euro år 2022. Det här betyder en ökning på cirka 2 miljoner euro jämfört med anslaget som reserverades för specialsjukvårdstjänsterna i Sibbos budget 2021, som var cirka 0,7 miljoner euro lägre än HUS serviceplan för år 2021.

Utgående från beredningen av budgetramen har kostnaderna för HUS i denna budget utökats med 1 miljon euro jämfört med budgeten för år 2021. Det här är 1 miljon euro mindre än vad som föreslås i HUS serviceplan.

Ändringen av klientavgiftslagen som trädde i kraft sommaren 2021 minskar klientavgiftsintäkterna inom hälsovården till följd av ändringar i avgiftstaket samt avgiftsfria skötarbesök. Även den riksomfattande screeningen för tarmcancer som inleds år 2022 medför extra kostnader för Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder.

Budgeten för år 2022 innehåller också en nödvändig personalökning på grund av befolkningstillväxten och coronaskulden. För att avkorta köerna och vårdskulden som uppstått till följd av coronapandemin budgeteras ett arbetspar som består av en läkare och en skötare inom öppenvården och ett arbetspar som består av en tandläkare och en tandskötare inom mun- och tandvården. För att stödja de ökade problemen hos befolkningen i arbetsför ålder budgeteras en socialhandledarbefattning för missbrukar- och mentalvårdstjänsterna inom vuxensocialarbetet.

Kostnaderna för Tjänster för befolkningen i arbetsför ålder är 2,7 miljoner euro större i budgetförslaget 2022 än i budgeten 2021, och inkomsterna är i motsvarande grad knappt 0,4 miljoner euro mindre vilket leder till att nettokostnaderna överskrider budgeten 2021 med 3,1 miljoner euro.

I slutet av år 2022 grundas en halv munhygienistbefattning. Då blir den redan existerande halva munhygienistbefattningen en hel befattning. Kostnaden för år 2022 är 5 000 euro.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för primärhälsovården, euro/invånare	612	699	610	615
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för specialsjukvården, euro/invånare	1190	1180	1210	1245
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för utkomstskyddet och sysselsättningen, euro/invånare	102	108	100	103

Arbetsförälder int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		3 307	2 915	2 797	2 397	2 595	2 595	2 595	2 595
Verksamhetens kostnader		-38 945	-39 874	-38 494	-42 894	-39 322	-38 720	-38 720	-38 725
Verksamhetsbidrag Netto		-35 638	-36 960	-35 696	-40 497	-36 727	-36 125	-36 125	-36 130
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		4,9	7,4	-1,2	11,4	2,2	0,6	0,6	0,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1808	-2737	452	-4400	-828	-226	-226	-231
Invånare 31.12.		21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-1 683	-1 704	-1 615	-1 832	-1 625	-1 598	-1 598	-1 599
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		133	121	114	129	117	117	117	117
Verksamhetens kostnader sammanlagt euro/årsverk.		-292 822	-328 726	-337 665	-332 512	-336 086	-330 943	-330 943	-330 985
Specialsjukvård		BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter									
Verksamhetens kostnader		-22 604	-22 877	-23 494	-24 497	-24 177	-24 177	-24 177	-24 177
Verksamhetsbidrag Netto		-22 604	-22 877	-23 494	-24 497	-24 177	-24 177	-24 177	-24 177
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		7,7	9,0	3,9	4,3	2,9	2,9	2,9	2,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 621	-1 894	-890	-1 003	-683	-683	-683	-683

Resultatenhet: Främjande av de äldres och personer med funktionsnedsättnings välfärd och livskvalitet

Ansvarsperson: Servicedirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Antalet äldre personer fortsätter att öka kraftigt under de följande åren. Antalet personer över 65 år i Sibbo har ökat med över 10 % under åren 2017–2020. En ökning har framför allt skett i åldersgruppen 75–84-åringar (18 %) och i åldersgruppen 85–100-åringar (11 %). Detta ställer krav på ordnandet av tjänsterna. Behovet av tjänster ökar speciellt mycket hos personer som fyllt 85 år. Förebyggande åtgärder, stödtjänster och hemvård stödjer de äldre att klara sig hemma. Att antalet äldre personer ökar i framtiden leder också till ett ökat behov av tjänster inklusive effektiviserat serviceboende.

Antalet orosanmälningar gällande äldre har fortsättningsvis ökat under pandemin. De äldres funktionsförmåga har försämrats snabbt och detta leder till ett ökat behov av effektiviserat serviceboende. Även antalet klienter som behöver tung vård har ökat inom hemvården och på enheterna. Närståendevårdarna är allt mera belastade vilket har lett till ett ökat behov av tjänster.

Tjänster för äldre måste också fästa allt större uppmärksamhet vid allmänna fenomen såsom otrygghet, aggressivitet, droger och ensamhet. Till följd av att personerna över 75 år ökar kraftigt ökar även antalet minnessjuka och detta leder till ett ökat behov av heldygnstjänster och ett ökat antal klienter på enheterna som uppträder utmanande.

Allt detta påverkar behovet av anställda såväl inom hemvården som inom de förebyggande tjänsterna, rehabiliteringen och dagverksamheten. Därför måste vi se över de anställdas välmående och lätta på deras arbetsbörda. Tillgången till personal är redan nu krävande och flera befattningar är obesatta på grund av detta. Den begränsade kollektivtrafiken och kravet på tvåspråkighet försvårar rekryteringen. En utredning görs under år 2022 om hur rekryteringskraven kan lindras utan att kvaliteten av vård- och omsorgsarbetet eller rapporteringen tar skada.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Tjänster för personer med funktionsnedsättning har fått ett dussintal nya klienter under åren 2020–2021. De nya klientrelationerna finns bland annat inom boendeservicen, ändringsarbeten i hemmet, färdtjänsten och personlig assistans. Detta ökar kostnaderna för Tjänster för personer med funktionsnedsättning. Framför allt behovet av personlig assistans har ökat. Man kan inte ännu exakt bedöma kostnaderna för den pågående konkurrensutsättningen av färdtjänster inom tjänsterna för personer med funktionsnedsättning, men det förutspås att kostnaderna kommer att öka.

Behovet av effektiviserat serviceboende med heldygnsvård framför allt för äldre har ökat kraftigt sedan juli 2020. I budgeten 2021 förberedde man sig på att köpa 54 platser, på hösten används 62 platser och i budgeten 2022 reserveras ett anslag för 67 platser. Den ändrade personaldimensioneringen i äldreomsorgslagen, 0,7 anställda per klient, kommer dessutom att öka antalet anställda. Enheternas behov av tilläggspersonal är fyra omsorgsassistenten år 2022 och fem närvårdare år 2023.

Tjänster för äldre och personer med funktionsnedsättning överförs till Östra Nylands välfärdsområde i början av år 2023.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för tjänster för äldre, euro/invånare	712	741	720	750
Åldersstandardiserade verksamhetskostnader för personer med funktionsnedsättning, euro/invånare	346	345	352	360

Äldre och personer med funktionsnedsättning int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		3 184	3 196	2 761	2 811	2 821	2 821	2 821	2 821
Verksamhetens kostnader		-19 451	-19 634	-21 007	-20 607	-21 928	-21 352	-21 352	-21 352
Verksamhetsbidrag Netto		-16 267	-16 438	-18 246	-17 796	-19 107	-18 531	-18 531	-18 531
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		7,6	8,6	8,0	-1,9	4,4	1,6	1,6	1,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1372	-1555	-1556	400	-921	-344	-344	-344
Invånare 31.12.		21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-768	-758	-826	-805	-845	-820	-820	-820
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		136	135	143	133	136	136	136	136
Verksamhetens kostnader sammanlagt euro/årsverk.		-143 022	-145 330	-146 904	-154 940	-161 238	-156 996	-156 996	-156 996

Kostservice, hälsocentralens kök

Kostservice int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		3 326	3 087	3 615	3 434	3 711	783	783	783
Verksamhetens kostnader		-3 101	-3 111	-3 615	-3 434	-3 652	-722	-722	-722
Verksamhetsbidrag Netto		225	-24	0	0	58	61	61	61
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-0,3	0,1	16,6	-5,0	1,0	-80,0	-80,0	-80,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		8	-2	-514	181	-37	2 712	2 712	2 712
Invånare 31.12.		21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-11	1	0	0	-3	-3	-3	-3
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		32	27	35	30	34	6	6	6
Verksamhetens kostnader sammanlagt euro/årsverk.		-96 894	-113 543	-103 286	-114 467	-107 424	-120 358	-120 358	-120 358

3.5 Bildningsutskottet

Ansvarsområde: Utbildning, småbarnspedagogik och fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Det centrala målet för utbildnings- och välfärdstjänster som produceras av Bildningsutskottet är att skapa och upprätthålla kommuninvånarnas välfärd samt erbjuda möjligheter till livslångt lärande, självutveckling och aktiv medborgaraktivitet i ett demokratiskt samhälle. Bildnings- och välfärdstjänster är samtidigt samhällets mest centrala sätt att förebygga utslagning.

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Coronaepidemin förväntas avta i sådan utsträckning att tjänsteproduktionen inom bildningsavdelningen år 2022 inte påverkas lika omfattande som under åren 2021 och 2022. I stället för att koncentrera på stävandet av coronaepidemin kan verksamheten nu riktas till att såväl stödja kommuninvånarnas allmänna välbefinnande som att fylla skolelevernas inlärningsluckor.

Till följd av ändringen i lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken (1052/2020) sänktes klientavgifterna inom småbarnspedagogiken med 31 procent 1.8.2021 genom att höja inkomstgränserna som används som grund när avgiften fastställs. Dessutom sänktes avgifterna för syskon på så sätt att avgiften för det andra barnet är 40 procent (tidigare 50 procent) av den kalkylerade avgiften för småbarnspedagogik på heltid för det yngsta barnet. Avgiften för följande barn är fortfarande 20 procent av avgiften för det yngsta barnet. Ändringen i avgiftsgrunderna kommer att minska småbarnspedagogikens klientavgiftsintäkter.

Lagen om småbarnspedagogik ändrades den 1 augusti 2021 i fråga om avvikelser från dimensioneringen. Samtidigt fogades en anmälningsskyldighet för personalen till lagen. Det är inte möjligt att avvika från personaldimensioneringen av orsaker som beror på personalens frånvaro. Kommunerna ska försäkra sig om att det i småbarnspedagogiken finns tillräckliga och fungerande vikarie- och reservarrangemang även för plötsliga och överraskande frånvarosituationer som drabbar personalen. Till följd av den nya regeln om personaldimensioneringen kommer personalkostnaderna som uppkommer på grund av vikariatsanställningar sannolikt att öka.

Utvidgandet av läroplikten trädde i kraft 1.8.2021. Läroplikten upphör när den läropliktige fyller 18 år eller när den läropliktige före det med godkänt resultat har avlagt en sådan examen som avses i lagen om studentexamen eller lagen om yrkesutbildning eller en motsvarande utbildning på Åland eller utländsk utbildning. Detta betyder att unga som avlagt grundskolan ska söka sig till fortsatta studier på andra stadiet eller till läroavtalsstudier.

Läromaterial och verktyg nödvändiga för undervisningen (bl.a. datorer, arbetskläder och andra medel) ska också vara avgiftsfria för studerande. Avgiftsfriheten gäller dock inte musikinstrument, idrottsredskap eller andra motsvarande redskap och tillbehör som behövs i utbildningar som betonar särskilda intressen och som är avsedda för den studerandes personliga bruk och kan användas också utanför undervisningen. Kommunerna får ersättning av staten för att täcka de kostnader som den förlängda läroplikten medför. Tack vare Undervisnings- och kulturministeriets statsandelssystem påverkar kostnaderna inte direkt utbildningstjänsterna i kommunens budget. Enligt Kommunförbundets beräkningar ska kommunerna ta hand om största delen av de kostnader som uppkommer på grund av förändringen, när det samtidigt ska införas ändringar i statsandelssystemet.

I och med att den förlängda läroplikten tas i bruk har eleverna i årskurserna 8 och 9 rätt att utöver elevhandledning få personlig effektiviserad elevhandledning enligt sina egna behov. Tyngdpunkten i den effektiviserade personliga elevhandledningen är att utveckla elevens förutsättningar att delta i fortsatta studier, samt styra eleven till fortsatta studier som är lämpliga för eleven i fråga. Sammanlagt tre elevhandledare arbetar inom den grundläggande undervisningen i Sibbo. För att kunna uppnå de krav som elevernas rätt till effektiviserad elevhandledning ställer föreslås att det grundas två befattningar som elevhandledare inom den grundläggande utbildningen, en för respektive språkgrupp.

Bildningsavdelningens interna hyror ökar 2022 jämfört med år 2021 när nya lokaler tas i bruk.

Ändringarna i verksamhetsmiljön och deras inverkan på budgeten 2022 behandlas närmare i översikter för respektive serviceområde.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2022

Mål för föregående fullmäktigeperiod	Bindande mål 2022	Mätare	
Förvaltningstjänster inom Bildningsavdelningen (utvecklings- och stödfunktioner)			
<i>Vi utvecklar våra tjänster tillsammans genom att lyssna på kunden.</i>	En enkät som kartlägger skolresor och deras säkerhet riktas till eleverna.	Enkäten har genomförts och en åtgärdsplan har upprättats på grund av resultaten.	
Tjänster för småbarnspedagogik			
<i>Vi utför förebyggande arbete som främjar barns och ungdomars välfärd.</i>	Tjänster för småbarnspedagogik och kulturtjänster samarbetar för att producera tjänster som riktas till hela åldersgruppen som en del av kulturkalendern.	Verksamhet har genomförts under läsåren 2021–2022 och 2022–2023.	
<i>I Sibbo är förskoleundervisningen och småbarnspedagogiken högklassig och nära familjerna.</i>	Småbarnspedagogiken utvecklas och bedöms med hjälp av en ny kvalitetssäkringsplan.	Småbarnspedagogikens bedömningsmapp samt årsklockan för bedömning och utveckling har tagits i bruk under år 2022.	
Utbildningstjänster			
<i>Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.</i>	Elevernas välbefinnande och trivsel följs upp och utvecklas systematiskt som en del av den gemensamma elevvården i skolorna.	Eleverna svarar varje läsår på en enkät som mäter välbefinnandet, och skolans gemensamma elevvårdsgrupp väljer utvecklingsobjekten utgående från enkätens resultat.	
<i>Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.</i>	Gymnasiestuderandenas välbefinnande och trivsel följs upp och utvecklas systematiskt som en del av den gemensamma studerandevården i gymnasierna.	Studerandena svarar varje läsår på en enkät som mäter välbefinnandet, och gymnasiet gemensamma studerandevårdsgrupp väljer utvecklingsobjekten utgående från enkätens resultat. Studerandena får delta i formuleringen av enkätfrågorna.	

<i>I Sibbo är utbildningen, förskoleundervisningen och dagvården högklassig och nära familjerna.</i>	Sam-, kompanjons- och teamlärarskap genomförs i alla skolor.	Varje skola har en klar struktur för arbete i team och tydliga modeller för hur undervisningen ska planeras och dokumenteras. Personalen utnyttjar digitala lösningar vid planeringen, genomförandet och bedömningen av undervisning.	
<i>Vi utför förebyggande arbete som stödjer välbefinnande inom alla våra verksamhetsområden.</i>	En kultur- och idrottskalender används inom den grundläggande utbildningen.	Kommunens kultur- och idrottskalender har tagits i bruk i varje grundskola.	
<i>Satsningar görs för de anställdas välbefinnande och förändringarna i ledarskapet.</i>	Kommunen satsar på att förbättra chefernas ledarförmågor med hjälp av utbildningar. Organisationen utvecklas genom att engagera personalen på ett omfattande sätt och utnyttja digitala lösningar.	En systematisk utbildningsstig för chefer har byggts. Personalen har erbjudits omfattande möjligheter att delta i beredningen av ärenden som angår dem.	
Kultur- och fritidstjänster			
<i>Sibbo växer med 600–800 invånare per år.</i>	Vi främjar välbefinnandet för människor i alla åldrar och stödjer livslångt lärande: Sibbo institut samarbetar med gymnasierna för att erbjuda studerande en möjlighet att avlägga studier i Sibbo institut så att de räknas till godo i gymnasiets läroplan.	Utveckling av undervisningsplanen har nu slutförts och gymnasiestuderandena har en möjlighet att avlägga studier i Sibbo institut. Studierna godkänns som en del av gymnasiets läroplan.	
	Vi satsar på delaktighet och invånarnas möjligheter att påverka tjänsternas innehåll: Biblioteket på land och hav-projektet består såväl av evenemang som ordnas utanför biblioteket som av tillställningar där bibliotekskunderna själva får planera innehållet.	Evenemangen har ordnats under verksamhetsperioden 2022.	
	Vi utvecklar samarbetet mellan föreningar, klubbar och organisationer: Idrottstjänster skapar en regelbunden praxis för gemensamma möten, och ett öppet och transparent forum för nätverksbyggande.	Praxisen har skapats. Kontakter och möten har ordnats regelbundet under verksamhetsperioden 2022.	
	Vi satsar på att förebygga utslagning genom att fördela resurser: Effektiviteten av verksamheten som utförs inom Finlandsmodellen	En undersökning som mäter effektiviteten har upprättats och utförts under verksamhetsperioden 2022.	

	för hobbyverksamhet mäts och verksamheten utvecklas på grund av resultaten. Verksamheten riktas till målgrupper som ännu inte har nåtts.		
<i>Verksamheten och strukturen för Sibbos kommunorganisation förnyas.</i>	Vi utför tätt samarbete med utbildningstjänster och småbarnspedagogiken för att främja barns och ungdomars välfärd: Ungdomstjänster ordnar lektioner om rusmedelsarbete till alla elever i högstadieåldern.	Lektionerna har ordnats under läsåren 2021–2022 och 2022–2023.	
	Kulturkalendersamarbetet utvecklas som en del av samarbetet mellan skolorna och småbarnspedagogiken: Kulturtjänster producerar tjänster som riktas till hela åldersgruppen som en del av kulturkalendern. Alla elever i kommunen som går i sjunde klass besöker ungdomslokalen som en del av kulturkalendern.	Programmet färdigställs och ordnas under läsåren 2021–2022 och 2022–2023. Besöken ordnas under läsåren 2021–2022 och 2022–2023.	

Risikanalyt

De största operativa riskerna hänför sig till de lokaler som används aktivt och deras kondition.

Coronaepidemin förväntas avta under 2022 så pass mycket att den inte hindrar produktionen av speciellt kultur- och fritidstjänster lika mycket som under åren 2021 och 2022.

Inom vissa branscher är det mycket utmanande att rekrytera anställda som har den behörighet som enligt bestämmelserna krävs för arbetsuppgiften eller tjänsten.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2022							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER	3 704	3 841	3 741		4 003	4 003	4 071
UTGIFTER	- 54 499	- 57 655	- 57 625		57 845	57 645	57 713
VERKSAMHETS BIDRAG	- 50 795	- 53 813	- 53 884		53 842	53 642	53 692
Ugifter euro/invånare	- 2 513	- 2 609	- 2 607		2 560	2 551	2 556

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET								
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022	
Administrationstjänster	- 472	- 474	- 590		360	- 360	- 360	- 399
Tjänster för småbarnsfostran	- 15 346	- 16 044	- 15 999		16 490	- 16 415	- 16 415	- 16 415
Utbildningstjänster	- 29 694	- 31 539	- 31 539		31 140	- 31 065	- 31 065	- 31 075
Kultur- fritid- och idrottstjänster	- 5 355	- 5 755	- 5 755		5 853	- 5 803	- 5 803	- 5 803

int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		3 962	3 704	3 841	3 741	4 003	4 071	4 071	4 071
Verksamhetens kostnader		-55 922	-54 499	-57 655	-57 625	-57 845	-57 713	-57 713	-57 763
Verksamhetsbidrag Netto		-51 961	-50 794	-53 813	-53 884	-53 842	-53 643	-53 643	-53 693
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		1,2	-1,4	3,1	-0,1	0	0	0	0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-667	756	-1 732	30	0	0	0	0
Verksamhetsbidragets ändrings-%		1,8	-0,4	3,6	0,1	-89	-398	-169	-143
Verksamhetsbidragets ändring i euro		941	-226	1 853	71	-100	-102	-787	-615
Invånare 31.12.		21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-2 454	-2 342	-2 435	-2 438	-2 382	-2 374	-2 374	-2 376
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		644	626	622	633	631	631	631	631
sammanlagt euro/årsverk.		-86 836	-87 059	-92 692	-91 035	-91 672	-91 463	-91 463	-91 542
Verksamhetens kostnader		-55 922	-54 499	-57 655	0	-57 845	-57 713	-57 712	-57 763
Externa kostnader		-38 734	-37 964	-39 147	0	-40 887	-40 756	-40 755	-40 794
Interna kostnader		-17 188	-16 535	-18 507	0	-16 958	-16 958	-16 958	-16 968
Personalkostnader		-28 851	-29 076	-29 443		-30 985	-30 967	-30 967	-30 967
Köp av tjänster		-4 327	-3 894	-4 375		-4 127	-4 097	-4 097	-4 137
Material, förnödenheter och varor		-1 417	-1 101	-1 089		-1 324	-1 290	-1 290	-1 290
Understöd		-3 860	-3 677	-4 095		-4 244	-4 194	-4 194	-4 194
Övriga verksamhetskostnader		-280	-216	-146		-208	-208	-207	-206
Verksamhetens intäkter		3 962	3 704	3 841	0	4 003	4 071	4 071	4 071
Externa inkomster		3 962	3 693	3 841	0	4 003	4 071	4 071	4 071
Interna inkomster			11						
Försäljningsintäkter		1 124	1 135	1 120		1 139	1 194	1 194	1 194
Avgiftsintäkter		2 192	1 855	1 994		2 070	2 077	2 077	2 077
Understöd och bidrag		516	609	633		700	706	706	706
Övriga verksamhetsintäkter		130	93	95		94	94	95	96

Resultatenhet: Förvaltningstjänster (utvecklings- och stödfunktioner)

Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Det centrala målet för Bildningsavdelningens utvecklings- och stödtjänster är att stödja administrationen, det praktiska arbetet och utvecklingen av verksamheten i avdelningens övriga resultatområden samt leda samarbetet mellan resultatområden och ansvara för avdelningens allmänna förvaltning. Utvecklings- och stödfunktioner har tätt samarbete speciellt med kommunens centrala förvaltning (Förvaltnings-, Personal- och Ekonomitjänster samt IT-tjänster), tekniska avdelning (fastighets- och investeringsärenden) samt med Utvecklings- och planläggningscentralen (planläggning och befolkningsplan samt sysselsättningsärenden). Dessutom ansvarar Utvecklings- och stödfunktioner för samarbetet som avdelningen har med aktörer utanför kommunen.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Resultatombudets personalstruktur har ändrats åren 2020 och 2021. Sammanlagt tre planerarbefattningar har överförs till resultatombudet från såväl småbarnspedagogiken som utbildningstjänsterna. En av dem är en visstidsanställning. Tack vare den här åtgärden har det varit möjligt att koordinera och implementera utvecklings- och stödfunktionerna inom Bildningsavdelningen på ett mer välfungerande sätt såväl på hela avdelningen som på respektive resultatombuds nivå. Arbetsmängden inom Bildningsavdelningens utvecklings- och förvaltningstjänster har ökat. På grund av detta föreslås det att planerarvakansen på viss tid inom förvaltningens resultatombuds område ändras tills vidare till en ordinarie vakans. Åtgärden påverkar inte verksamhetsbidragets slutresultat i budgetförslaget jämfört med år 2021.

Administrationstjänster int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		0	1	0	0				
Verksamhetens kostnader		-344	-472	-474	-590	-360	-360	-360	-400
Verksamhetsbidrag	Netto	-344	-472	-474	-590	-360	-360	-360	-400
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-24,9	3,1	38,0	24,4	-24,1	-24,1	-24,1	-15,7
Verksamhetens utgiftsökning i euro		114	-14	-131	-116	114	114	114	74
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-16	-22	-21	-27	-16	-16	-16	-18
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	2	3	3	5	5	5	5	5
Verksamhetens kostnader s:euro/årsverk.		-171 880	-157 420	-158 133	-118 000	-72 020	-72 020	-72 020	-80 020

Resultatenhet: Tjänster för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Chefen för småbarnspedagogik

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

En serviceutredning om den kommunala småbarnspedagogikens servicestruktur utarbetades 2020 inom småbarnspedagogiken. Servicestrukturen utvecklas kundorienterat på grund av utredningen. Utvecklingsarbetet har som mål att servicen är av hög kvalitet och produceras kostnadseffektivt. Samarbetet mellan den kommunala småbarnspedagogiken och privata aktörer verksamma inom kommunen fördjupas och görs mångsidigare i mån av möjlighet.

Småbarnspedagogiken har tagit i bruk ett nytt klientdatasystem, Daisy, och tillämpar nu timbaserad fakturering. Systemet ger också bättre tillgång till statistik som utnyttjas för att utveckla verksamheten och kvaliteten.

Av personalen överfördes alla lärare inom småbarnspedagogik, speciallärare och daghemsföreståndare som uppfyller respektive behörighetsvillkor till det kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet för undervisningspersonalen (UKTA). Villkoren för anställningsförhållandet ändrades inte till följd av ovan nämnda åtgärd, utan både lönen och arbetstiden förblev de samma för alla anställda.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Ändringen av lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården minskar småbarnspedagogikens verksamhetsintäkter från och med 1.8.2021. Det uppskattas att ändringen minskar klientavgiftsintäkterna i Sibbo med cirka 15 %, dvs. med cirka 200 000 euro.

Lagen om småbarnspedagogik ändrades den 1 augusti 2021 i fråga om avvikelser från dimensioneringen (36 S). Enligt den nya lagen är det inte möjligt att ens tillfälligt avvika från personaldimensioneringen inom småbarnspedagogiken. Detta betyder att serviceproducenterna måste förbereda sig inför vikariebehov noggrannare än förr. Det är möjligt att vikariekostnaderna ökar.

Lagen om småbarnspedagogik innehåller också en ändring gällande gruppernas personalstruktur (2 lärare inom småbarnspedagogik och 1 barnskötare), vilket kommer att öka personalkostnaderna till viss mån när barnskötare som slutar arbeta hos kommunen ersätts med lärare inom småbarnspedagogiken.

Sipoonjoen koulus förskolegrupp flyttade från C-huset till det nya Sipoonjoen yhtenäiskoulu. Gruppen har tidigare delat lokalerna med förskolan Lukkarin esiopetus i C-huset. Personalkostnaderna ökas till viss mån på grund av förändringen.

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Kommunal småbarnspedagogik, antal barn	805	770	760	760
Småbarnspedagogik med servicesedel, antal barn i Sibbo (2019–2021 alla servicesedlar sammanlagt)	149	140	150	140
*Småbarnspedagogik med servicesedel, antal barn i övriga kommuner				20
*Öppen kommunal småbarnspedagogik, antal barn				50
Stöd för privat vård, antal barn	143	144	120	120
*Stöd för hemvård, antal barn				250
*Kostnader/plats, kommun, euro	11 432	10 965		
Antal 1–6-åringar i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	1 358	1 316	1 290	1 300
Antal barn i förskoleåldern i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)	295	211	220	225

* Nya nyckeltal som introduceras i början av 2022 när uppföljningen i fortsättningen sker direkt via systemet och uppföljningen av kostnaderna upphör 2022.

Tjänster för småbarnsfostran int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkter		1 432	1 281	1 400	1 300	1 200	1 200	1 200	1 200
Verksamhetens kostnader		-16 679	-16 555	-17 444	-17 299	-17 690	-17 615	-17 615	-17 615
Verksamhetsbidrag Netto		-15 246	-15 274	-16 044	-15 999	-16 490	-16 415	-16 415	-16 415
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-1,5	-2,2	4,6	-0,8	1,4	1,0	1,0	1,0
Verksamhetens utgiftsökning i euro		250	374	-765	145	-246	-171	-171	-171
Invånare 31.12.		21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-720	-704	-726	-724	-730	-726	-726	-726
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		223	221	218	218	215	215	215	215
Verksamhetens kostnader s:euro/årsverk.		-74 793	-74 912	-80 020	-79 353	-82 278	-81 930	-81 930	-81 930

Resultatenhet: Utbildningstjänster

Ansvarsperson, gymnasieutbildning: Bildningsdirektören

Ansvarsperson, finskspråkiga utbildningstjänster: Undervisningschefen

Ansvarsperson, svenskspråkiga utbildningstjänster: Undervisningschefen

Utbildningstjänster ansvarar utöver för den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen även för morgon- och eftermiddagsverksamhet som ordnas för skolelever samt för elev- och studerandevården.

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Ändringar i lokalerna

Utbyggnaden av Nickby Hjärta färdigställdes våren 2021 och den togs i bruk hösten 2021. Då fick Nickby Hjärta lokaler för cirka 300 nya elever och en ny gymnastiksal. Våren 2022 inhyser utbyggnaden en förskolegrupp och klass 1 från Sipoonjoen yhtenäiskoulu, samt Jokipuiston koulu som studerar i tillfälliga lokaler under läsåret 2021–2022 på grund av renoveringar i skolans egen byggnad. Den nya gymnastiksalen i Nickby Hjärta ersatte gymnastiksalen i den gamla C-byggnaden. Studentskrivningar har ordnats i Nickby Hjärtas gymnastiksal från och med hösten 2021. Till följd av detta har Blå hallen varit ledig för annan verksamhet.

Saneringen av Jokipuiston koulu blir färdig i början av år 2022. Skolans verksamhet flyttas till lokalerna efter möbleringen i augusti 2022. Wessmanhuset har från och med hösten 2021 kunnat användas för andra ändamål, när utbyggnaden av Nickby Hjärta blev färdig och den kunde utnyttjas som tillfälliga lokaler för Jokipuiston koulu.

Saneringen av Sibbo gymnasium inleds 2022. Wessmanhuset och Enter tjänstgör som tillfälliga lokaler för gymnasiet under saneringen.

Ändringar i verksamheten

- **Undervisningsverksamhet**

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

Inga stora förändringar i elevantalet förväntas ske i någon av skolorna. Antalet elever uppskattas öka med cirka 0–30 elever per läsår. Elevantalet i kommunens olika områden varierar på grund av inflyttningen. Tillväxt förväntas närmast i tätorterna Nickby och Söderkulla, dock beroende på planläggningen.

Samarbetet inom för- och nybörjarundervisningen utvecklas och utökas. Specialundervisningen inom förskoleundervisningen möjliggörs genom samarbete mellan småbarnspedagogiken och utbildningstjänsterna. På detta säkerställs ett så smidigt övergångsskede som möjligt. Målet med förskole- och nybörjarundervisningen är att skapa en enhetlig stig för barnets uppväxt och lärande.

Sibbo kommuns Utbildningstjänster har beviljats understöd av Undervisnings- och kulturministeriet för att jämna ut följderna av coronaepidemin (covid-19). Understödet beviljades för åren 2021–2022 till ett belopp av sammanlagt 304 000 euro. Enligt UKM:s kriterier kommer understödet att användas för stödundervisning, specialundervisning på deltid, S2-undervisning och stöd till elever med invandrarbakgrund.

Gymnasierna har tagit i bruk nya läroplaner i början av läsåret 2021–2022. Enligt den nya läroplanen har även gymnasieelever rätt till specialundervisning.

- **Elevvård**

Elevvårdens psykologer och kuratorer övergår till Östra Nylands välfärdsområde i början av 2023. Detta betyder att den individuella elevvården överförs till välfärdsområdet, men den gemensamma elevvården blir kvar i kommunen. Ovan nämnda förändring förbereds i samarbete med Social- och hälsovårdsavdelningen och Östra Nylands välfärdsområde.

Elevvården har som utvecklingsobjekt att förebygga skolfrånvaro och erbjuda psykosocialt stöd för elever som slutar inom den grundläggande utbildningen och studerar på andra stadiet.

Avgifterna för elevernas för- och eftermiddagsverksamhet höjs inte från den nuvarande nivån under år 2022.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2022

- **Undervisningsverksamhet**

Lokalhyrorna har ökat, och Utbildningstjänsters ekonomi belastas av lokaler som står tomma eller inte används till fullo, men för vilka man ändå ska betala hyra.

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

Utvidgandet av läroplikten medför extra kostnader för kommunen, som ska stå för anskaffningar av läromedel i gymnasierna och ordna effektiverad elevhandledning för eleverna inom den grundläggande utbildningen. Kommunens förverkligade kostnader kommer att vara betydligt större än de statsandelar som staten beviljar för att ersätta dem.

Under de exceptionella coronaåren har digitala lösningar också utnyttjats mer effektivt än förr. Detta har haft en positiv inverkan på arbetets effektivitet, tidsanvändningen och den ekologiska hållbarheten. Det är viktigt att den här erfarenheten kan användas till nytta och utvecklas även i fortsättningen.

Specialundervisningen som en del av gymnasieutbildningen ökar gymnasiernas timresurs med totalt 32 veckotimmar. Gymnasieutbildningens kostnader ökar på motsvarande sätt på grund av ökningen.

En servicenätplan för bildningsväsendet utarbetas under år 2022. Som grund för utarbetandet av planen används serviceutredningen för den grundläggande undervisningen, gymnasieutbildningen och det fria bildningsarbetet som FCG utarbetade våren 2021 samt serviceutredningen för småbarnspedagogiken.

- **Elevvård**

Elevvårdens verksamhetsmodeller och arbetssätt utvecklas och upprätthålls utifrån de ekonomiska resurser som man har till sitt förfogande i nuläget.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Grundskolor + gymnasier	15+2	15+2	15+2	15+2
Antal elever, grundskola	2 610	2 630	2 680	2 700
Antal studerande, gymnasium	349	366	361	360
Kostnad, euro/gymnasiestuderande	9 038	8 886	9 420	10 088
Kostnad euro/grundskoleelev	10 857	10 290	10 200	10 604
Totalt antal veckotimmar, grundskola	5 096	4 925	4 900	4 950
Totalt antal veckotimmar, gymnasium	642	642	674	674
Totalt antal årsveckotimmar/elev	1,96	1,87	1,83	1,83
Kurser/elev	1,83	1,83	1,83	1,83
Lärarvikariernas lönekostnader, tusen euro	620	500	660	401
Morgon- och eftermiddagsverksamheten, barn	375	359	360	380

Utbildningstjänster	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter		1 903	1 717	1 660	1 660	1 960	2 010	2 010	2 010
Verksamhetens kostnader		-32 535	-31 411	-33 199	-33 199	-33 100	-33 075	-33 075	-33 085
Verksamhetsbidrag	Netto	-30 632	-29 694	-31 539	-31 539	-31 140	-31 065	-31 065	-31 075
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,9	-0,7	2,0	0,0	-0,3	-0,4	-0,4	-0,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-902	222	-664	0	100	125	125	115
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-1 447	-1 369	-1 427	-1 427	-1 378	-1 375	-1 375	-1 375
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	370	350	347	351	360	360	360	360
Verksamhetens kostnader s: euro/årsverk.		-87 933	-89 745	-95 675	-94 584	-91 944	-91 874	-91 874	-91 902

Enheterna inom småbarnspedagogik och skolor kan delta i programmet Grön Flagga inom ramarna för den existerande ekonomiplanen.

Resultatenhet: Kultur- och fritidstjänster
Ansvarsperson: Chefen för kultur och fritid

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Gemensamt

Enheten för kultur- och fritidstjänster omfattar Sibbo institut samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänsterna. Tack vare enhetens verksamhet kan kommuninvånarna utveckla sig, öka sitt kunnande, främja sitt välmående och uppleva samhörighet. Kultur- och fritidstjänster betjänar kommuninvånare i alla åldrar samt stödjer och främjar övergripande välbefinnande och livslångt lärande. Verksamheten ha en stor betydelse i att förebygga ensamhet och utslagning.

I takt med att kommunens invånarantal växer ökar även efterfrågan på tjänster. Samtidigt blir förebyggande verksamhet viktigare än förr. Kultur- och fritidstjänster har ett gemensamt och centralt mål i att ge kommuninvånare i varierande ålder fler möjligheter till varierade fritidsaktiviteter. Detta syns i synnerhet i arbetet som utförs för att stödja hobbyverksamhet riktad till barn och ungdomar. Kultur- och fritidstjänster koordinerar Hobari som följer Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och erbjuder alla Sibbobarn och -unga en möjlighet till avgiftsfri och meningsfull hobbyverksamhet i anslutning till skoldagen.

Bibliotekstjänster

Biblioteken har en på nationell nivå viktig uppgift att utveckla läskunnigheten och ge besökarna handledning i digitala kunskaper. De är öppna för alla och erbjuder besökarna mångsidiga tjänster och en avgiftsfri plats för möten.

Läsfrämjande, stödjande av läsförmåga och digital handledning är centrala tyngdpunktsområden i Sibbo. Tillräckligt många kunniga anställda är en förutsättning för att biblioteken kan genomföra dessa uppgifter. Utbildad personal har traditionsenligt haft som uppgift att möjliggöra kundernas tillgång till information, vilket framhävs på nytt i form av stöd för kritiskt tänkande. Biblioteket har som central uppgift att stödja invånarna i att känna igen missinformation och desinformation, och att leta efter och hitta information från varierande källor. Därtill ska biblioteken stödja multilitteracitet hos kommuninvånare i varierande åldrar. Multilitteraciteten omfattar även förmågan att tänka kritiskt.

Bibliotekslokalerna stängdes på grund av coronaepidemin, som dock också gav ursprung till en tjänstedesign som fortfarande fortsätter och även under kommande år. Utöver tjänster som erbjuds i de traditionsenliga bibliotekslokalerna utvecklar biblioteket även e-tjänster av hög kvalitet i samarbete med de övriga Helle-biblioteken. Bibliotekens roll som lokal förnyas. Bibliotekslokalerna fungerar som ett politiskt forum och ett ställe där kommuninvånarna har en möjlighet att påverka. Egen sysselsättning och produktion av såväl information som kultur framhävs i bibliotekslokalerna.

Kulturtjänster

Kulturtjänsters verksamhet fokuserar på tvåspråkighet, natur och byggd miljö, ett mångsidigt utbud av kulturupplevelser, gemenskap, en god tillgång till tjänsterna samt samarbete såväl inom kommunen som med lokala aktörer.

Kulturtjänster ordnar olika evenemang och verksamhet tillsammans med lokala föreningar och andra samarbetspartner. Coronapandemin kastar sin skugga också på året 2022 och speciellt på kulturevenemang. Att påbörja verksamheten på nytt efter den långa nedstängningen kommer inte att hända över en natt. Nedstängningen och begränsningarna i publikmängderna har påverkat kulturföreningarnas verksamhet och ekonomi samt försvårat utkomsten för yrkespersoner inom konstbranschen. Kulturtjänster strävar efter att i samarbete med olika aktörer återföra normalsituationen med tanke på kulturutbudet på ett kreativt och hälsosäkert sätt. Digitala evenemang produceras också i fortsättningen. Topeliussalen saneras våren 2022, vilket kommer att begränsa antalet evenemang. Vissa evenemang kan ordas i Festsalen under våren. Festsalen är dock inte en hinderfri lokal. Målet är att anskaffningsprinciperna för offentlig konst och förvaltningen av konstsamlingen uppdateras 2022.

Digital inläring kommer att ingå i den grundläggande konstundervisningen också i fortsättningen.

Idrottstjänster

Till följd av motionsboomen har behovet av underhåll och sanering av frilufts- och rekreationsområden ökat kraftigt jämfört med tidigare år. Å andra sidan har vi svaga möjligheter att svara på den ökade efterfrågan på idrottstjänster. Detta beror på att verksamhetsbidraget har minskat och speciellt på det att det inte finns tillräckligt med simhallslokaler i kommunen.

I Söderkulla är såväl kommunens egna som idrottsföreningarnas verksamhetsmöjligheter begränsade på grund av lokalbristen. Därför är det viktigt att investeringen för Miilis idrottshall genomförs som planerat. Idrottstjänsters egen tjänsteproduktion är koncentrerad på att främja motionsaktiviteter riktade till såväl de äldre som de unga. Enheten för tätare samarbete med motions- och idrottsklubbar och idrottsföreningar. De ekonomiska kalkylerna för utredningen om vattenmotionstjänster uppdateras angående planerna i Nickby.

Ungdomstjänster

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

För att kunna utveckla de elektroniska tjänsterna och presentera dem för ungdomarna krävs kontinuerlig utveckling av det egna kunnandet. Ungdomstjänsters verksamhet utvecklas mot en ännu mer kundbaserad modell med beaktande av kundgrupperna. Målet är att stärka ungdomarnas delaktighet i all verksamhet.

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

En plan för förebyggande rusmedelsarbete har färdigställts. Ungdomstjänster genomför de olika metoderna för förebyggande rusmedelsarbete som nämns in planen och ordnar lektioner för de unga.

Ungdomsfullmäktige 2022–2024 inleder sin verksamhetsperiod.

Sibbo institut

Sibbo institut har som uppgift att erbjuda verksamhet som grundar sig på principen om livslångt lärande. Sibbo institut stöder en mångsidig utveckling av individernas personlighet och människornas förmåga att fungera i grupp. Institutets verksamhet främjar demokratin, jämlikheten och mångsidigheten enligt det finländska samhällets principer.

Verksamhetsprincipen inom det fria bildningsarbetet är att utbildningen inte är examensinriktad och dess innehåll inte regleras av lagstiftningen. Sibbo institut har som uppgift att svara på såväl regionala som lokala bildningsbehov. Institutet erbjuder möjligheter till frivilligt lärande och utveckling av medborgarfärdigheter.

Arbetslivsutbildning som Utbildningsstyrelsen finansierar ordnas både på svenska och på finska. Utbildningens mål är att förstärka deltagarnas grundläggande färdigheter. Den viktigaste målgruppen för utbildningen är långtidsarbetslösa eller permitterade som löper en stor risk att hamna utanför arbetsmarknaden. Under projektet får dessa personer en möjlighet att förstärka sina IT-kunskaper, användning av sociala medier, arbetslivskompetenser, läs- och skrivkompetenser, sociala färdigheter och sin förmåga att uttrycka sig. I utbildningen ingår en introduktionsperiod under vilken deltagarna bekantar sig med arbetslivet. Periodens längd är en månad. Utbildningen erbjuder deltagarna en möjlighet att bekanta sig med arbetslivet och ger dem färdigheter att utbilda sig på nytt, men leder inte till examen. Målet är att studerandena hittar arbete eller en plats i fortsatta studier. Utbildningen ordnas som dagstudier som tar ett helt läsår. Projektet tar slut i december 2022.

Sibbo institut erbjuder officiell integrationsutbildning i läs- och skrivfärdigheter för invandrare som omfattas av integrationstiden. Målet är att förstärka personernas kunskaper i det finska språket och utveckla deras förmågor att fungera i samhället. Undervisningen börjar 31.8.2021 och fortsätter fram till slutet av april 2022. Undervisningen ges 20 timmar per vecka.

Läroverken inom det fria bildningsarbetet stängdes också våren 2021 till följd av covid-19-pandemin, och undervisningen flyttades på distans i rask takt till den del som detta var möjligt. Nya undervisningsätt planeras och distansundervisningen utvecklas i olika läroämnen under läsåret 2021–2022. Institutet utbildar lärare i nätpedagogik.

Institutets läroplan utvecklas så att det i fortsättningen är möjligt att identifiera och erkänna studerandenas kunnande. Studieprestationerna kan sparas i den nationella informationsresursen Koski, som innehåller riksomfattande studieprestations- och examensuppgifter. Projektet har också som mål att utveckla samarbetet med gymnasierna i Sibbo och nå potentiella nya studerandegrupper. Under projektets gång kommer Sibbo institut att utreda möjligheten att godkänna studier inom det fria bildningsarbetet som en del av gymnasiestudierna.

Sibbo institut har tillsammans med den rehabiliterande verkstadsverksamheten utarbetat en verksamhetsmodell som går under namnet Sipoon väylä. Den är riktad till 16–17-åringar som på grund av sin studiesociala situation inte kommer att kunna slutföra sina studier inom den grundläggande utbildningen utan särskilda arrangemang. Sibbo institut är ansvarig för den praktiska undervisningen och kostnaderna som uppkommer till följd av den.

Centrala förändringar i verksamheten samt deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Kultur- och fritidstjänsters verksamhet utvecklas mer effektivt än tidigare med hjälp av projektbidrag. Utvecklingen sker också som en ny helhet, pilotprojektet Finlandsmodellen för hobbyverksamhet som genomfördes 2021 ökar inkomsterna i budgeten. Enligt Regionförvaltningsverkets planer kan bidrag ansökas kontinuerligt, så modellen håller på att utvecklas som en stadigvarande lösning.

Målet är att servicenivån utvecklas med projekt och genom att effektivisera verksamheten, inte genom att öka kostnaderna. Lagenliga löneförhöjningar har beaktats i ramen, vilket gör att den är något högre än tidigare. Detta täcker dock inte ökningen i invånarantalet och servicens pris räknat per invånare minskar.

Kostnaderna för årsverken ökar i takt med att lönerna höjs, men samtidigt ska också en vakans läggas ner så kostnaderna förblir låga. Man strävar efter att genomföra vakansminskningen med utveckling av ledningsarrangemangen inom resultatområdet.

Ändringar i verksamhetens nyckeltal per service presenteras i nyckeltalstabellen. Ökningen av nyckeltalen euro/invånare för Kulturtjänster och Sibbo institut grundar sig på ändringen i praxisen av intern övervältring av hyrorna. I fortsättningen ska alla aktörer som använder lokalerna också betala en del av t.ex. skolbyggnadernas hyror.

Ett nytt mätbart nyckeltal, Antal kontakter med unga, introduceras inom Ungdomstjänster.

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Sibbo instituts undervisningstimmar	12 273	12 822	11 880	13 200
Sibbo instituts verksamhetsbidrag, euro/invånare *)	-36	-31	-31	-37
Bibliotek, antal besökare	176 039	145 484	150 000	165 000
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	13,7	10,9	12	12
Kulturtjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-36	-34	-32	-39
Grundläggande konstutbildning, antal barn	694	678	690	700
Idrottstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-90	-83	-88	-84
Idrottsunderstöd, euro/invånare	13	14	13	13
Ungdomstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-34	-32	-37	-35
Ungdomsarbete, antal kontakter med unga				60 000

Kultur och fritidstjänster	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter		626	705	781	781	843	861	861	861
Verksamhetens kostnader		-6 364	-6 060	-6 537	-6 537	-6 695	-6 664	-6 664	-6 664
Verksamhetsbidrag Netto		-5 738	-5 355	-5 755	-5 755	-5 853	-5 803	-5 803	-5 803
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		2,1	-2,8	2,7	0,0	2,4	1,9	1,9	1,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-130	174	-172	0	-159	-127	-127	-127
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter euro/inv.		-271	-247	-260	-260	-259	-257	-257	-257
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	49	52	54	59	51	51	51	51
Verksamhetens kostnader s: euro/årsverk.		-117 106	-102 980	-106 581	-97 548	-114 758	-113 784	-113 784	-113 784

3.6 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet

Ansvarsområde: Teknik och miljö

Ansvarsperson: Tekniska direktören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Beskrivning av verksamheten

Avdelningen för teknik och miljö har för avsikt att erbjuda kommuninvånarna en trivsam, trygg och fungerande livsmiljö genom att leda och genomföra kommunens investeringar, styra och övervaka byggandet i kommunen samt underhålla infrastrukturens service och verksamhetslokalerna i Sibbo.

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Avdelningen för teknik och miljö verksamhet består av följande helheter:

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

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

Samhällsprocess

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

Samhällsprocessen grundar sig på strategin och omfattar följande delar:

- i) generalplanering – för- och översiktsplanering (INTO)
- ii) detaljplanering
- iii) planering av gator och grönområden / genomförandeplanering (TOPI)
- iv) genomförande / byggande
- v) underhåll.

Serviceplaneringen och samhällsprocessen går hand i hand. Myndighetsverksamheten är också ett möjliggörande element när man tänker på tillväxten och genomförandet av den. Målet är bland annat att regleringen alltid minskas när det är ändamålsenligt att göra så.

Utgångspunkterna för tillväxtregleringen är bland annat:

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

De centrala verktygen inom samhällsprocessen är det tioåriga investeringsprogrammet (INTO) och planeringsverktyget för genomförandet av investeringarna (TOPI).

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Avdelningen för teknik och miljöns budget för år 2022 och ekonomiplanen för åren 2022 och 2024 presenteras i form av siffror i slutet av kapitlet. Verksamhetsintäkterna och verksamhetsutgifterna samt verksamhetsbidraget motsvarar budgetramen. Byggnadstillsynens intäkter uppskattas vara högre än beräknat och därför överskrider intäkterna budgetramen något. Verksamhetsbidraget utfaller enligt ramen.

Ramen uppnås trots att ett nytt projekt för deltagande budgetering, #MittSibbo, upptas i budgeten för Avdelningen för teknik och miljö och medför kostnader på cirka 80 000 euro. Enheten Lokalförvaltning har dock lyckats minska sina kostnader i motsvarande grad.

Antalet vakanser förblir det samma, och målet är att alla lediga befattningar och tjänster ska besättas.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2022

Mål för föregående fullmäktigeperiod	Bindande mål 2022	Mätare
<i>Att genomföra projektet för deltagande budgetering "#MittSibbo" som anges i budgeten (att utveckla byarna och glesbygdsområdena utifrån invånarnas önskemål).</i>	Sibbo kommuns invånare får delta i diskussionen, planeringen och beslutsfattandet med hjälp av deltagande budgetering.	De invånaridéer som vid omröstningen samlat flest röster i respektive område i byarna inom ramen för den givna budgeten och vars syfte är att förbättra trivselen och gemenskapen i områdena genomförs år 2022.
<i>Kommunens verksamhetslokaler är hälsosamma och trygga.</i>	Radonhalterna mäts och korrigerande åtgärder vidtas eller planeras att vidtas i alla fastigheter som används och ägs av kommunen.	Mätningarna har gjorts och åtgärderna har vidtagits och rapporterats eller genomförandeplanerna är färdiga.
<i>Vi definierar servicelöften för de viktigaste kundtjänsterna.</i>	Handläggningstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.	Handläggningstiden är under 2 månader.

<p><i>Vi definierar servicelöftena för de viktigaste kundtjänsterna.</i></p>	<p>Den genomsnittliga behandlingstiden för korrekt uppgjorda ansökan för planeringsbehov eller undantagsbeslut är under 4 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden.</p> <p>Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.</p> <p>Fastighetsanvändarnas servicebegäranden besvaras och användarna informeras om hurdana åtgärder kommer att vidtas för att avgöra ärendet.</p> <p>Frågor och servicebegäranden angående gator och grönområden besvaras och användarna informeras om hurdana åtgärder kommer att vidtas för att avgöra ärendet.</p>	<p>Handläggningstiden är i genomsnitt under 4 månader.</p>
<p><i>Vi definierar servicelöftena för de viktigaste kundtjänsterna.</i></p>	<p>Grävtillstånd beviljas inom två veckor efter det att en korrekt uppgjord ansökan har lämnats in.</p>	<p>Behandlingstiden är under 2 veckor.</p>

Riskanalys

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

För att kommunen ska klara av sin tillväxt ska vi ha en smidig och välfungerade samhällsprocess där både Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen utvecklar samhällsstrukturen i samarbete med varandra. Varje investeringsobjekt ska ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. Målet ska vara en balans i investeringarna såväl vad gäller verksamheten som ekonomin varvid verksamhetens kvalitet förbättras och kostnaderna minskar. Resultaten av utvecklingen av samhälls- och servicestrukturen, såväl fördelarna som riskerna, kommer att synas först efter några år.

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

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

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

Risker i anknötning till miljön hänför sig till befintliga konstruktioner såsom stängda avstjälpningsplatser och riskaktörer. Enligt miljöövervakningsenheten är verksamheten i anknötning till tillstånden och tillståndsvillkoren förknippad med de största riskerna.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2022							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
INKOMSTER	11 828	12 242	11 995	12 377	12 377	12 377	12 377
UTGIFTER	- 18 612	- 20 452	- 19 924	- 20 351	- 20 351	- 20 351	- 20 351
VERKSAMHETS BIDRAG	- 6 784	- 8 210	- 7 929	- 7 974	- 7 974	- 7 974	- 7 974
Ugifter euro/invånare	- 858	- 925	- 902	- 900	- 900	- 900	- 900

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	UF 2022	KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Utveckling och stödtjänster	- 2 700	- 2 824	- 2 911	- 2 850	- 2 850	- 2 850	- 2 850
Byggnadstillsyn	- 449	- 547	- 496	- 412	- 412	- 412	- 412
Miljöövervakning	- 439	- 572	- 495	- 548	- 548	- 548	- 548
Gator och grönområden	- 3 879	- 2 054	- 2 027	- 2 068	- 2 068	- 2 068	- 2 068
Lokalitetsförvaltning	- 1 488	- 2 214	- 2 000	- 2 096	- 2 096	- 2 096	- 2 096

int. + exter.kostn.	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
intäkter		12 553	11 828	12 242	11 995	12 377	12 377	12 377	12 377
kostnader		-19 087	-18 612	-20 452	-19 924	-20 351	-20 351	-20 351	-20 351
Verksamhetsbidrag	Netto	-6 535	-6 784	-8 210	-7 929	-7 974	-7 974	-7 974	-7 974
ändrings-%		8,6	5,9	7,2	-2,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-3 004	-2 529	-2 870	-3,4	101	101	101	101
Verksamhetsbidragets ändrings-%		15,6	20,0	31,9	-136,1	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9
Verksamhetsbidragets ändring i euro		-18,9	-31,7	-4,5	-99,9	-104	-104	-104	-104
					-527,1				
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-309	-313	-372	-359	-353	-353	-353	-353
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	115	117	115	119	118	118	118	118
kostnader sammanlagt	euro/årsverk		-158 538	-177 846	-167 429	-172 465	-172 465	-172 465	-172 465
kostnader		-19 087	-18 612	-20 452	0	-20 351	-20 351	-20 351	-20 351
Externa kostnader		-18 092	-17 607	-19 267	0	-19 764	-19 764	-19 764	-19 764
Interna kostnader		-995	-1 006	-1 185		-587	-587	-587	-587
Personalkostnader		-5 277	-5 498	-5 473		-5 715	-5 715	-5 715	-5 715
Köp av tjänster		-5 860	-5 539	-6 561		-6 563	-6 563	-6 563	-6 563
Material, förnödenheter och varor		-2 769	-2 429	-2 624		-2 554	-2 554	-2 554	-2 554
Understöd		-81	-80	-81		-80	-80	-80	-80
verksamhetskostnader		-4 105	-4 062	-4 528		-4 852	-4 852	-4 852	-4 852
intäkter		12 553	11 828	12 242	0	12 377	12 377	12 377	12 377
Externa inkomster		3 204	3 259	3 529	0	3 703	3 703	3 703	3 703
Interna inkomster		9 349	8 569	8 713		8 674	8 674	8 674	8 674
Försäljningsintäkter		34	54	60		60	60	60	60
Avgiftsintäkter		682	603	539		580	580	580	580
Understöd och bidrag		0	22	8		8	8	8	8
verksamhetsintäkter		2 488	2 580	2 922		3 055	3 055	3 055	3 055

Resultatenhet: Utveckling och stödtjänster

Ansvarsperson: Utvecklingschefen för sektorn

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

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

Tyngdpunkten och resurserna för enhetens verksamhet har under strategiperioden centraliserats till funktioner som stödjer samhällsutvecklingen. Sibbos utvecklande samhällsstruktur och ökande befolkning förutsätter att den strategiska planeringen av verksamheten samt ledningen och koordineringen av utvecklingsarbetet blir allt viktigare. Detta har lett till att investerings- och projekthanteringsuppgifterna har ökat inom enheten, och verksamheten måste planeras, förutspås och prioriteras bättre om enheten vill ta sig an utmaningen.

Enheten har som uppgift att samla ihop avdelningens arbete och funktioner och stärka samarbetet över avdelningsgränserna i syfte att optimera helheten i stället för deloptimering. Enhetens roll framhävs ytterligare när Sibbo strävar efter att förbättra kostnadseffektiviteten genom att förnya verksamhetssätten.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser 2022–2024

Enhetens största driftskostnad, klart över hälften av alla kostnader, består av räddningsverkets kostnader som genomfaktureras. I utkastet till budget för Räddningsverket i Östra Nyland 2022 ökar verksamhetskostnaderna för det regionala räddningsverket med 4,97 % jämfört med budgetsiffrorna år 2021. De ökade verksamhetskostnaderna består av ökade löner och bikostnader, och utöver detta måste man förbereda sig inför ökade ICT-kostnader samt att inrättandet av vissa nya tjänster medför extra kostnader. Den andra behandlingen av budgeten för Räddningsverket i Östra Nyland sker 28.09.2021.

Kommunens ständiga utveckling och betydande bygg- och utvecklingsprojekt kräver en öppen och tillförlitlig kommunikation i rätt tid samt en genuin dialog med invånarna. Enheten har en viktig roll i uppbyggandet av denna dialog som en del av samhälls- och miljöprojekten.

Våren 2020 tillämpades metoden deltagande budgetering för första gången i Sibbo i samband med utarbetandet av en översiktsplan för Nickby centralpark. Växelverkan med invånarna fortsätter år 2022 genom att utnyttja samma deltagandemetod i projektet #MittSibbo. Projektets mål är att utveckla gemenskapen, välmåendet och trivseln i byarna och glesbygdsområdena i Sibbo. Avsikten är att använda ovananförda projekt för att samla in mer erfarenheter av deltagande budgetering och planering för de kommande åren.

Det elektroniska lokalbokningsprogrammet och tekniska arrangemang vid evenemang utvecklas vidare. Utvecklingen av bokningssystemet som sker i samarbete med avdelningarna fortsätter med att ett helhetssystem byggs och tas i bruk. Syftet med att förnya lokalbokningssystemet är att avlägsna dubbla system och förnya systemet så att det tillämpar sig för de olika verksamhetsområdenas behov och möjliggör uthyrningen av lokalerna även till utomstående aktörer.

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

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

Enheten Utveckling och stödtjänster koordinerar utvecklingsarbetet kring upphandlingsprocesserna för byggandet av gator och grönområden. I projektet som pågår till år 2022 strävar man efter att främja utsläppsfria byggarbetsplatser samt användningen av återvinnings- och återanvändningsmaterial i kommunens byggande av gator och grönområden. Med hjälp av projektet är det möjligt att effektivera kommunens klimatarbete och uppnåendet av målen inom hållbar utveckling.

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

Det planeras inga ändringar i antalet vakanser inom personalen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Räddningsväsendet, driftskostnader, euro/invånare	101	96	115	110
Uthyrningsbara bostadslägenheter	76	75	65	55

Utveckling och stödtjänster	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkte		612	636	1 238	1 150	1 158	1 158	1 158	1 158
Verksamhetens kostna		- 3 506	- 3 335	- 4 062	- 4 061	- 4 008	- 4 008	- 4 008	- 4 008
Verksamhetsbidrag Netto		- 2 894	- 2 700	- 2 824	- 2 911	- 2 850	- 2 850	- 2 850	- 2 850
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		4,9	0,2	15,1	15,8	1,3	-1,3	1,3	1,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		23	194	556	1	54	54	54	54
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	- 137	- 124	- 128	- 132	- 126	-126	-126	-126
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	11	12	12	13	13	13	13	13
kostnader sammanlagt	euro/årsverk	- 318 718	- 285 077	- 338 483	- 312 385	- 308 323	- 308 323	- 308 323	- 308 323

Resultatenhet: Byggnadstillsyn

Ansvarsperson: Byggnadstillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Byggnadstillsynen fungerar som byggnadstillsynsmyndighet i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Byggnadstillsynens uppgift är att skapa ett hälsosamt och tryggt byggande, en god kommunbild och en trivsamt boendemiljö. Till Byggnadstillsynens huvudsakliga uppgifter hör styrning, rådgivning och tillståndsbehandling avseende byggande samt tillsyn under byggandet och utöver dessa även kontinuerlig tillsyn av den byggda miljön.

Byggnadstillsynsverksamheten styrs bland annat av markanvändnings- och bygglagen, markanvändnings- och byggförordningen, Miljöministeriets förordningar och Sibbo kommuns byggnadsordning samt av planer och deras bestämmelser. Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Vid sidan av skötseln av sina egentliga myndighetsuppgifter vidareutvecklar Byggnadstillsynen kontinuerligt sin verksamhet mot en snabbare, högklassigare, positivare och mer kundorienterad tillstånds- och tillsynsprocess. Byggnadstillsynens hela personal använder aktivt det elektroniska verktyget för tillståndshantering (Lupapiste.fi). Via Lupapiste kan man ge råd och hantera ansökan om tillstånd och tillsyn under byggandet samt arkivera projekten elektroniskt vid processens slutskede. Som verksamheten under undantagsförhållanden har bevisat är det möjligt att sköta byggnadstillsynens ärenden, fatta beslut och delvis även utföra syner på distans tack vare det elektroniska systemet, och erfarenheterna samlade under den gångna tidsperioden kan bra användas för att förädla nya praxis även för framtida bruk. Målet är att kunna behandla korrekt uppgjorda ansökningar om bygglov inom den tidsfrist på två månader som fastställts av fullmäktige.

Vid sidan av de mål som anges i 5 § i markanvändnings- och bygglagen ska tillståndsberedningen i Sibbo kommun även genomföras enligt kommunstrategin som godkändes av fullmäktige i Sibbo 29.1.2018 och enligt tillväxtmålen i Generalplan för Sibbo 2025. Tillståndsberedningen ska dessutom följa fullmäktiges riktlinje enligt vilken man i all tillståndsprovning ska välja det alternativ som leder till ett så positivt slutresultat som möjligt för den sökande. Antalet ansökningar om avgörande som gäller

planeringsbehov och undantagsbeslut har hopat sig och handläggningstiden har förlängts från tidigare fyra månader till över nio månader. Den gällande anvisningen följs vid beredningen av byggnads- och miljöutskottets avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut (12.4.2018). Arbetet med att avkorta kön av tillståndsansökningar inleds så att det blir möjligt att uppnå maximitiden för handläggning av tillstånd på fyra månader, vilket är det mål som tidigare fastställts av fullmäktige.

Utgångspunkten är att dimensioneringsprinciperna och planbestämmelserna i generalplanen och delgeneralplanen styr byggandet med beaktande av markanvändnings- och bygglagen. De allmänna förutsättningarna i markanvändnings- och bygglagen tolkas så att man i all tillståndsprövning ska välja det alternativ som leder till ett så positivt slutresultat som möjligt för den sökande. Avsikten är att byarna ska kunna växa.

Projektet som syftar till att förbättra kvaliteten på byggnadsregistret framskrider i huvudsak med hjälp av köpta tjänster. Registrets korrekthet effektiviserar byggnadstillsynens arbete och erbjuder kunderna ett tillförlitligt underlag för den nuvarande situation inom byggandet och de framtida möjligheterna. Kompletteringen av byggnadsregistret är ett engångsarbete som också ökar kommunens årliga fastighetsskatteinkomster permanent.

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

Vi fortsätter arbetet med att utveckla samarbetet med både externa och interna intressegrupper. Enheten satsar fortsättningsvis på att registrera enhetliga förfaringsätt och tolkningar med målet att utveckla och effektivisera arbetet samt att behandla kunderna på ett jämlikt sätt.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Intäktsvolymen av Byggnadstillsynens verksamhet består i huvudsak av befolkningsökningen och det byggande som ökningen medför. Det uppskattas att byggandet av småhus ökar väsentligt år 2022 tack vare detaljplanereserven och egnahemhustomterna som kommer till försäljning. Betydande ändringar i Byggnadstillsynens intäkter uppkommer dock av höghusprojekt samt av projekt för byggande av verksamhetslokaler eller produktionsbyggnader för företag utifrån en kvadratbaserad taxa. Det är svårt att förutspå antalet ansökningar för att bygga ovan nämnda verksamhetslokaler och produktionsbyggnader, och därför är inkomstberäkningen fortsättningsvis försiktig. Även kommunens planreserv som helhet och att den öppnas upp till försäljning påverkar byggnadstillsynens intäkter och när de uppkommer tidsmässigt.

Byggnadstillsynens utgifter består till största delen av personalutgifter. Utgifterna för den elektroniska ärendehantering och arkiveringen är fasta och jämförbara med det genomsnittliga antal tillstånd till följd av serviceavtalet med Lupapiste. Personalkostnaderna har kompletterats med lönekostnaderna för en ordinarie tillståndsinspektör. Som en sparåtgärd har man dock avstått från att besätta denna tjänst. Tjänsten måste besättas eftersom det ökade antalet ansökningar som även syns i statistiken och uppnåendet av det bindande målet förutsätter detta. Att anställa kunnig personal inom byggbranschen har under de senaste åren varit krävande. För närvarande bildar dock Byggnadstillsynens personal en effektiv och kunnande enhet, och därför är det viktigt att satsa på den nuvarande personalens stabilitet i fortsättningen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Bygglov	179	204	190	220
Åtgärdsstillstånd	67	54	70	70
Undantagsbeslut och avgörande om planeringsbehov	70	56	70	110
Genomsnittlig handläggningstid för undantagsbeslut och avgörande om planeringsbehov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	4,5/6,2	3,2/5,4	4/5	4/5
Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	0,5/3,0	0,4/2,4	1,0/3,5	1,0/3,5
Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnation)	553	349	300	400
Tillstånd som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnation)	85	94	80	100
Antal bostäder som de beviljade tillstånden för bostadsbyggande innehåller (nybyggnation)	414	275	300	350

Byggnadstillsyn	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkte		639	574	519	570	560	560	560	560
Verksamhetens kostnader		-852	-1 022	-1 066	-1 066	-972	-972	-972	-972
Verksamhetsbidrag Netto		-213	-448	-547	-496	412	412	412	412
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-13,5	3,7	25,2	0,0	-8,9	-8,9	-8,9	-8,9
Verksamhetens utgiftsökning i euro		133	-37	-214	0	94	94	94	94
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-10	-21	-25	-22	-18	-18	-18	-18
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	11	13	12	13	13	13	13	13
kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-77 435	-80 449	-88 848	-82 000	-74 754	-74 754	-74 754	-74 754

Resultatenhet: Miljöövervakning

Ansvarsperson: Miljötillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Miljöövervakningen fungerar som miljöförvaldigheten i Sibbo kommun och är underställd byggnads- och miljöutskottet. Enheten tar även hand om de uppgifter som hör till den kommunala myndigheten för campingområden. Miljöövervakningen ska via styrning, rådgivning, tillståndsbehandling och övervakning se till att lagstiftningen och föreskrifterna om miljöförvald följs. Miljöövervakningens verksamhet styrs av bl.a. miljöskyddslagen, marktäktslagen, vattenlagen, avfallslagen, terrängtrafiklagen, sjötrafiklagen, lagen om vattentjänster, naturvårdslagen, miljöskyddslagen för sjöfarten, lagen om friluftsliv, den s.k. lagen om grannelagsförhållanden, markanvändnings- och bygglagen och ett flertal förordningar givna med stöd av dem samt kommunala bestämmelser såsom miljöskyddsföreskrifter, avfallshanteringsbestämmelser och planbestämmelser. I enhetens anslag ingår även ett anslag för uppgifter inom den regionalt administrerade lantbruksförvaltningen.

Lagen om samordning av vissa miljörelaterade tillståndsförfaranden (764/2019) kräver att ett ärendehanteringsprogram utvecklas och verksamhetssätten ändras. Lagens syfte är att samordna handläggningstiderna för tillståndsansökningar som inletts samtidigt. Det är möjligt att tillämpa samordning om det i samband med miljö-, vatten- eller marktåktstillstånd även ansöks om något annat tillstånd som faller inom lagens tillämpningsområde, och tillstånden hör till olika myndigheter. Miljöförvaltningsmyndigheten fungerar som den samordnande myndigheten i kommunerna.

Miljöövervakningen strävar efter att inom ramen för sina resurser göra arbetsprocesserna smidigare genom interna anvisningar och genom att effektivisera tillstånds- och övervakningsprocesserna. År 2022 ska ett informationshanteringsprojekt startas vars centrala syfte är att digitalisera pappersmaterialet och utveckla ärendehanteringsprogrammet. Informationshanteringsprogrammet fortsätter under hela planperioden. I budgeten 2022 har man reserverat ett anslag på 40 000 euro för detta ändamål. I takt med att den elektroniska ärendehantering ökar medför upprätthållandet av pappersarkivet fortsättningsvis extra arbete. Kommunen ska i fortsättningen skriva ut allt det material som tas emot elektroniskt för att kunna arkivera det i pappersform. Enheten strävar för sin egen del efter att främja möjligheten att övergå till elektronisk arkivering.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Man strävar efter att stabilisera Miljöövervakningens personalstyrka genom att besätta de lediga tjänsterna. En del av resurserna går till att introducera nya anställda i arbetet. I fortsättningen är det viktigt att satsa framför allt på personalens stabilitet. Prognosen för lönekostnaderna förblir således oförändrad år 2022.

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

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Tillstånd och beslut	23	28	30	32
Skadeanmälningar	214	202	170	180
Utlåtanden	30	38	30	25

Miljöövervakning	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkte		57	38	30	25	30	30	30	30
Verksamhetens kostnader		-408	-477	-602	-520	-578	-578	-578	-578
Verksamhetsbidrag Netto		-351	-439	-572	-495	-548	-548	-548	-548
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		0,8	17,7	47,4	-13,5	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-3	-72	-193	82	23	23	23	23
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	21 600	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-17	-20	-26	-23	-24	-24	-24	-24
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	4	5	7	6	7	7	7	7
kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-102 025	-91 635	-85 929	-86 667	- 82 629	- 82 629	- 82 629	- 82 629

Resultatenhet: Gator och grönområden
Ansvarsperson: Kommuntekniska chefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

Uppgifterna inom enheten Gator och grönområden består av kundbetjäning, underhållsarbete och skötsel av grönområden, myndighetsbeslut samt av investeringsprojekt som sköts omfattande från planering av gatorna och grönområden till själva byggtreprenaderna. Arbetet med att utarbeta en gatuplan grundar sig på för- och översiktsplaneringen av gatan samt på planekonomin, som har utarbetats vid sidan om planläggningen av investeringshanteringen vid enheten Utveckling och stödtjänster.

Egendomshanteringen främjas inom enheten Gator och grönområden med hjälp av en process där de olika verksamhetsområdena beaktas. I processen för egendomshantering behövs centrala uppgifter om infrastrukturen som ligger både över och under marknivån, dvs. information om dagvattennätet, gatorna, gatubelysningen, parkerna och lekplatserna. Dessa uppgifter sparas i elektroniska register samt som platsinformation. Med hjälp av dessa program kan underhållsreparationer och saneringar på allmänna områden planeras förutsebart och planmässigt på lång sikt. Gatlamporna byts ut till ledlampor ett delområde åt gången.

Enhetens personalstyrka och antalet vakanser förblir oförändrade.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Coronan påverkar inte underhållet av gator och grönområden. Gatorna och grönområdena är livsviktiga för ett fungerande samhälle och underhållet av allmänna områden måste skötas även i undantagssituationer såsom under coronapandemin.

För att Sibbo ska kunna utvecklas och nya småhusdominerade områden byggas krävs att gator och grönområden planeras i rätt tid och byggs på ett högklassigt sätt. År 2022 byggs bostadsområdena Norrängen och Tastråk IV. Under det kommande året planeras bland annat detaljplaneområdena Skogsbacken, Genstigen, Östra Tastråk, Söderkulla gård, Danielsbacka och Nickby gård.

Grönområden, som är en väsentlig del av byggande av hög kvalitet, byggs också i större omfattning än förr, vilket leder till att kostnaderna för grönområdenas underhåll stiger i takt med större arealer.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BU 2021	BU 2022
Vägar som underhålls av kommunen, km	76	83	84	84
Vägbelysningspunkter	4 000	4 200	4 300	4 500
Parker som byggs eller underhålls, ha	60	62	65	77

Gator och grönområden	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkte		212	212	223	250	246	246	246	246
Verksamhetens kostnader		-2 320	-1 922	-2 277	-2 277	- 2 314	- 2 314	- 2 314	- 2 314
Verksamhetsbidrag Netto		-2 108	-1 710	-2 054	-2 027	- 2 068	- 2 068	- 2 068	- 2 068
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		12,7	-6,6	-1,8	0,0	1,6	1,6	1,6	1,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-262	136	43	0	37	-37	-37	-37
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-100	-79	-93	-92	91	-91	-91	-91
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	16	16	17	18	17	17	17	17
kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-144 969	-119 360	-133 935	-126 500	- 136 100	- 136 100	- 136 100	- 136 100

Resultatenhet: Lokalitetsförvaltning

Ansvarsperson: Lokalservicechefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2022–2024

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

Enheten Lokalitetsförvaltning fortsätter att effektivera den egna verksamheten på ett långsiktigt och planmässigt sätt. Inom planerings- och byggherreverksamheten ses varje investeringsobjekt som en förnyande utvecklingsåtgärd. Lokalitetsförvaltningens mål för den operativa verksamheten har delats in i tre helheter: effektivisering av tjänsterna, effektivisering av fastighetsbeståndet samt optimering av egendomsförvaltningen.

Vi effektiviserar tjänsterna ytterligare genom att öka planmässigheten i Lokalitetsförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingarna. Planmässigheten i det operativa arbetet syns inom underhållet och städningen. Arbetet är långsiktigt och automationsgraden ökar stegvis. Framför allt automatiseringen av säkerhetstekniken inom passerkontrollen är snabb.

År 2021 färdigställdes andra skedet av Nickby Hjärta och den andra paviljongen vid Talman koulu, och dessa utgjorde den viktigaste förändringen inom fastighetsbeståndet. År 2022 färdigställs i sin tur saneringen av Jokipuiston koulu och skolan tas i bruk. Samtidigt frigörs skolans tillfälliga lokaler. Objekten ovan är synliga förändringar med tanke på fastighetsbeståndet, men samtidigt betyder de också att de dagliga funktionerna ska omorganiseras inom städningen och underhållet. I Nickby Hjärtas utbyggnad har man börjat använda robotdammsugare och en moppmoped.

De interna hyrorna har justerats endast enligt index och beträffande lokalförändringar.

Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljning och uthyrning av fastigheter som blir onödiga tack vare att användningen effektiveras. Processen administreras enligt fastighetsstrategin och åtgärder som godkänts separat. Under planperioden 2022–2023 hänför sig Lokalitetsförvaltningens åtgärder gällande egendomsförvaltningen främst till ovannämnda ändringar och lokaler som frigjorts på grund av dem. Man kommer att utreda hur de dessa fastigheter ska användas (bland annat försäljning, ny användning eller rivning). År 2022 rivs den dåliga C-byggnaden på Nickby Hjärtas campusområde. Byggnaden har blivit överflödigt och med att utbyggnaden av Nickby Hjärta färdigställdes.

Till följd av coronapandemin fick flera av lokalerna som hyrs ut av kommunen andra aktörer år 2021. Framför allt ändrades verksamhetskonceptet för Söderkulla gård där man färdigställde gemensamma arbetslokaler för kommuninvånarna (s.k. coworking-lokaler). Dessa funktionella lokaler tar sin verkliga form under år 2022.

Inga förändringar förväntas i personalstyrkan.

Investeringarnas genomförande

Lokalitetsförvaltningens investeringar grundar sig på investeringsplanen i budgeten. Investeringsobjekten preciseras i samarbete med de andra förvaltningarna. Som utgångspunkt används kommunens tillväxt och användningsbehoven samt prioriteringarna mellan dem. Det viktigaste verktyget är det tioåriga investeringsprogrammet och det därtill hörande verktyget INTO.

I investeringsplanen fastställs alla utbyggnads- och nyinvesteringar med vilka man ökar servicens kapacitet eller bygger en ny byggnad för att ersätta den nuvarande kapaciteten. Även de viktigaste saneringsinvesteringarna preciseras i investeringsplanen. Små investeringsprojekt som riktas till att bibehålla byggnadernas skick (investeringen överskrider aktiveringsgränsen 10 000 euro) preciseras däremot av tekniska utskottet som fattar besluten utifrån de principer och anslag som anges i investeringsplanen.

Det mest centrala byggprojektet med tanke på nyinvesteringarna (utbyggnads- och återinvesteringar) är den nya räddningsstationen.

Inom saneringsinvesteringarna har det i projekthelheterna som preciseras utifrån tekniska utskottets beslut anvisats anslag för sanering av daghem, tätortsskolor och kommunens övriga fastigheter samt för genomförandet av energiprojekt. Tack vare anslagen har man som mål att hålla byggnaderna i gott skick under planperioden. Under planperioden inleds år 2022 också saneringen av Sibbo gymnasium samt saneringen av akut- och rehabiliteringsavdelningen och avdelningen Regnbågen vid Nickby social- och hälsostation.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2022

Kostnaderna och intäkterna i budgeten påverkas mest av ändringarna i lokalkostnaderna, som i huvudsak består av kostnader för nya lokaler som tas i bruk. Uppvärmningen och luftkonditioneringen i lokaler som blir tomma justeras så att de motsvarar den nya användningen.

Investeringarna i nya former av energiproduktion för att värma upp fastigheterna minskar energikostnaderna gradvis. Framför allt antalet oljeeldade fastigheter har minskat i kommunen.

Verksamhetsbidraget i budgeten 2022 är cirka -2 100 000 euro.

Utveckling av verksamhetsvolymen

Nyckeltal

BS 2019 BS 2020 BU 2021 BU 2022

Verksamhetslokaler som används av avdelningarna,

m²vy (inte bostäder)

90 500 90 000 94 000 90 000

Övriga uthyrda fastigheter

21 19 19 18

Lokaler som inte är i bruk, m²vy (passiva)

7 500 10 500 10 000 11 000

Lokalitetsförvaltning	1 000 €	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	Utskotten 2022	BUF KD 2022	BUF 2022	BU 2022
Verksamhetens intäkte		11 033	10 369	10 232	10 000	10 383	10 383	10 383	10 383
Verksamhetens kostnader		-12 002	-11 857	-12 446	-12 000	-12 479	-12 479	-12 479	-12 479
Verksamhetsbidrag Netto		-969	-1 488	-2 213	-2 000	-2 096	-2 096	-2 096	-2 096
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		13,2	11,8	3,7	-3,6	0,3	0,3	0,3	0,3
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-1 397	-1 252	-444	446	-33	-33	-33	-33
Invånare	31.12.	21 170	21 687	22 100	22 100	22 600	22 600	22 600	22 600
Nettoutgifter	euro/inv.	-46	-69	-100	-90	-93	-93	-93	-93
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som									
kalkylerade tjänster	årsverk	73	72	67	69	68	68	68	68
kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-164 412	-165 371	-185 760	-173 913	-183 512	-183 512	-183 512	-183 512

3.7 Driftsekonomi för uppgifter med specifik finansiering

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

Lokalitetsförvaltning och Kostservice presenteras nedan som enskilda uppgifter. Enheterna ingår även i budgetförslaget för respektive verksamhetsområde. Budgeten för Sibbo Vatten som fungerar som affärsverk presenteras i sin helhet skilt från kommunens budget. Orsaken till detta är att affärsverkets direktions beslut om självständigt om sin budget.

Med specifik finansiering avses finansiering av en uppgift huvudsakligen genom inkomstfinansiering som består av de försäljnings- och avgiftsintäkter som erhållits som vederlag för överlåtna tjänster och andra tillgångar eller som bistånd, stöd eller ersättningar för kostnader som åsamkats av utförda bestämda uppgifter. Överlåtelsen av tjänster kan vara marknadsbaserat eller avtalsbaserat.

Uppgifterna med specifik finansiering är producentuppgifter, som för driftsekonomin del i första hand är bundna till beräknade inkomster i kommunens budget, eller uppgifter som helt och hållet särskiljs från kommunens budget. Till uppgifter med specifik finansiering som är bundna till budgeten hör annan balansenhet, nettoenhet för intern service och övriga nettoenheter. Kommunens affärsverk är producentenheter som behandlas skilt från kommunens budget.

Uppgifter med specifik finansiering respektive budgetfinansiering 2022, sammanlagt

int. + exter.kostn. 1 000€	Kommunen sammanlagt	Uppgift med specifik finansiering sammanlagt	Budget-finansierade uppgifter
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	172	187	254
Avgiftsintäkter	10	21	4
Understöd och bidrag	1	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa	1 866	1 602	1 791
Verksamhetsintäkter, interna	11 407	12 030	12 047
Verksamhetens intäkter totalt	13 456	13 847	14 103
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-4 097	-4 073	-4 217
Köp av tjänster	-2 861	-3 102	-2 964
Material, förnödenheter och varor	-3 321	-3 658	-3 572
Understöd	0	0	-4 538
Övriga verksamhetskostnader, externa	-3 743	-4 184	0
Verksamhetskostnader, interna	-946	-1 044	-702
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-14 967	-16 060	-15 992
Verksamhetsbidrag	-1 511	-2 213	701

Kostservice	1 000 €	BS 2020	BGÄ 2021	BG 2022
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		169	187	254
Avgiftsintäkter		10	21	4
Övriga verksamhetsintäkter, externa		0	0	0
Verksamhetsintäkter, interna		2 908	3 407	3 463
Verksamhetens intäkter totalt		3 087	3 615	3 721
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader		-1 021	-1 232	-1 255
Köp av tjänster		-330	-380	-406
Material, förnödenheter och varor		-1 204	-1 464	-1 398
Övriga verksamhetskostnader, externa		-12	-12	0
Verksamhetskostnader, interna		-544	-527	-455
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-3 111	-3 615	-3 514
Verksamhetsbidrag		-24	0	206

Lokalitetsförvaltningen	1 000 €	BS 2020	BGÄ 2021	BG 2022
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		3		
Understöd och bidrag		1	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa		1 866	1 602	1 791
Verksamhetsintäkter, interna		8 499	8 623	8 584
Verksamhetens intäkter totalt		10 369	10 232	10 383
Tillverkning för eget bruk		0		
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader		-3 076	-2 841	-2 962
Köp av tjänster		-2 531	-2 722	-2 558
Material, förnödenheter och varor		-2 117	-2 194	-2 174
Understöd		0		-4 538
Övriga verksamhetskostnader, externa		-3 732	-4 172	
Verksamhetskostnader, interna		-402	-517	-247
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-11 857	-12 446	-12 479
Verksamhetsbidrag		-1 488	-2 214	-2 096

3.8 Driftsekonomin enligt organ, sammanfattning

Sibbo kommun, Interna+externa	BSG 2019	BS 2020	BG 2021	BSP 2021	BUF UTSK. 2022	BUF KD 2022	BUF KST 2022	BU 2022
1 000 €								
Centralvalnämnden								
Intäkter								
Kostnader	0				-40	-40	-40	-40
Netto	0				-40	-40	-40	-40
Revisionsnämnden								
Intäkter								
Kostnader	-41	-41	-41	-41	-41	-41	-41	-44
Netto	-41	-41	-41	-41	-41	-41	-41	-44
Kommunstyrelsen								
Intäkter	17 594	18 810	20 818	21 156	21 161	18 862	18 862	18 872
Kostnader	-16 980	-18 087	-21 664	-21 776	-25 166	-24 296	-24 296	-24 435
Netto	614	723	-845	-620	-4 005	-5 434	-5 434	-5 564
Kommunens ledning								
Intäkter	12 983	13 950	14 762	15 100	16 152	14 636	14 636	14 636
Kostnader	-3 630	-3 527	-4 754	-4 754	-3 043	-3 043	-3 043	-3 043
Netto	9 353	10 424	10 008	10 346	13 109	11 593	11 593	11 593
Ekonomi- och förvaltningscentralen								
Intäkter	3 757	3 751	5 047	5 047	313	313	313	313
Kostnader	-7 757	-7 976	-9 488	-9 300	-9 480	-9 480	-9 480	-9 480
Netto	-4 000	-4 225	-4 441	-4 253	-9 167	-9 167	-9 167	-9 167
Utvecklings- och planläggningscentralen								
Intäkter	854	1 109	1 009	1 009	986	986	986	986
Kostnader	-5 593	-6 585	-7 422	-7 722	-8 990	-8 990	-8 990	-9 120
Netto	-4 739	-5 476	-6 412	-6 713	-8 005	-8 005	-8 005	-8 134
Social- och hälsovårdsutskottet								
Intäkter	11 424	9 857	9 638	9 116	5 791	6 574	6 574	6 574
Kostnader	-68 562	-69 925	-70 545	-74 024	-68 690	-68 045	-68 045	-68 050
Netto	-57 138	-60 068	-60 908	-64 908	-62 900	-61 470	-61 470	-61 475
Bildningsutskottet								
Intäkter	3 962	3 704	3 841	3 741	4 003	4 071	4 071	4 071
Kostnader	-55 922	-54 499	-57 655	-57 625	-57 845	-57 713	-57 713	-57 763
Netto	-51 961	-50 794	-53 813	-53 884	-53 842	-53 643	-53 643	-53 693
Utskottet för teknik och miljö								
Intäkter	12 553	11 828	12 242	11 995	12 377	12 377	12 377	12 377
Kostnader	-19 087	-18 612	-20 452	-19 924	-20 351	-20 351	-20 351	-20 351
Netto	-6 535	-6 784	-8 210	-7 929	-7 974	-7 974	-7 974	-7 974
Sammanlagt								
Intäkter	45 532	44 200	46 539	46 008	43 331	41 883	41 883	41 893
Kostnader	-160 593	-161 165	-170 356	-173 390	-172 134	-170 486	-170 486	-170 683
Netto	-115 061	-116 966	-123 817	-127 382	-128 802	-128 602	-128 602	-128 790

3.9 Interna utgifter

1 000 €	Int. Hyror, uppehälle		Int. Hyror, kapital		Int. Hyror, mark		Kostservice		Sammanlagt	
	BG 2021	2022	BG 2021	2022	BG 2021	2022	BG 2021	2022	BG 2021	2022
Interna inkomster										
Kommunens ledning			9 511	8 286					9 511	8 286
Ekonomi- och förvaltningscentralen									-	-
planläggningscentralen					248	253			248	253
Kostservice KH och hälsovården							3 407	2 875	3 407	2 875
Bildningen								588	-	588
Teknik och miljö	8 623	8 584							8 623	8 584
Sammanlagt	8 623	8 584	9 511	8 286	248	253	3 407	3 463	21 789	20 586
Interna kostnader										
Kommunens ledning	69	30	103	1	3	0			175	31
Ekonomi- och förvaltningscentralen	340	339	63	53	2	1			405	393
planläggningscentralen	130	176	-	-	-	-			130	176
Sammanlagt	539	544	166	54	4	1			709	600
Sote	1 559	1 673	1 683	215	44	45	555	588	3 842	2 522
Bildningen	6 028	5 903	7 627	7 985	199	206	2 852	2 875	16 706	16 968
Teknik och miljö	497	464	35	32	1	1			533	497
Sammanlagt	8 623	8 584	9 511	8 286	248	253	3 407	3 463	21 789	20 586

4 SIBBO VATTEN

4.1 Resultaträkning

	1 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BES 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
<i>Omsättning</i>								
<i>Tillverkning för eget bruk</i>								
Försäljningsintäkter		4 605	4 830	4 965	4 965	5 065	5 165	5 265
Övriga intäkter av affärsverksamhet		237	253	200	200	250	250	250
Material och tjänster		-1 904	-1 781	-1 945	-1 945	-1 985	-2 025	-2 065
Inköp under räkenskapsperioden		-877	-885	-910	-910	-930	-950	-970
Köp av tjänster		-1 027	-895	-1 035	-1 035	-1 055	-1 075	-1 095
Personalkostnader		-483	-488	-578	-578	-711	-711	-711
Löner och arvoden		-395	-400	-480	-480	-591	-571	-571
Lönebikostnader		-89	-88	-98	-98	-120	-140	-140
Pensionskostnader		-77	-71	-81	-81	-100	-110	-110
Övriga lönebikostnader		-11	-16	-17	-17	-21	-30	-30
Avskrivningar och nedskrivningar		-1 100	-1 201	-1 100	-1 100	-1 150	-1 150	-1 200
Avskrivningar enligt plan		-1 100	-1 201	-1 100	-1 100	-1 150	-1 150	-1 200
Nedskrivningar								
Övriga kostnader för affärsverksamhet		-113	-155	-140	-140	-140	-140	-140
Rörelseöverskott (-underskott)		1 242	1 459	1 402	1 402	1 329	1 389	1 399
Finansiella intäkter och kostnader		-788	-732	-982	-982	-982	-982	-982
Övriga finansiella intäkter		3	4	3	3	3	3	3
Räntekostnader		-55	0	-250	-250	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital		-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster		455	727	420	420	347	407	417
reserver		455	727	420	420	347	407	417
Räkenskapsperioden överskott (underskott)		455	727	420	420	347	407	417

4.2 Investeringar

	1 000 €	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	3 720	4 600
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	-	-
Saneringsinvesteringar	-	700	700	700
Glesbebyggda områden	-	500	500	500
		-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	4 920	5 800

4.3 Finansieringsanalys

	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BES 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		1 242	1 459	1 402	1 402	1 329	1 389	1 399
Avskrivningar och nedskrivningar		1 100	1 201	1 100	1 100	1 150	1 150	1 200
Finansiella intäkter och kostnader		-788	-732	-982	-982	-982	-982	-982
		1 554	1 928	1 520	1 520	1 497	1 557	1 617
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-5 782	-2 304	-5 920	-3 000	-6 790	-4 920	-5 800
Finansieringsandelar för investeringsutgifter								
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-4 229	-375	-4 400	-1 480	-5 293	-3 363	-4 183
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Ökning av kundfordringar		-226	286					
Förändring av räntefria skulder		1 289	90	1 200		1 200	1 200	1 200
Finansieringsverksamhet netto		1 064	375	1 200	0	1 200	1 200	1 200
Kassaflöde		-3 165	0	-3 200	-1 480	-4 093	-2 163	-2 983

5 RESULTATRÄKNINGSDELEN

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

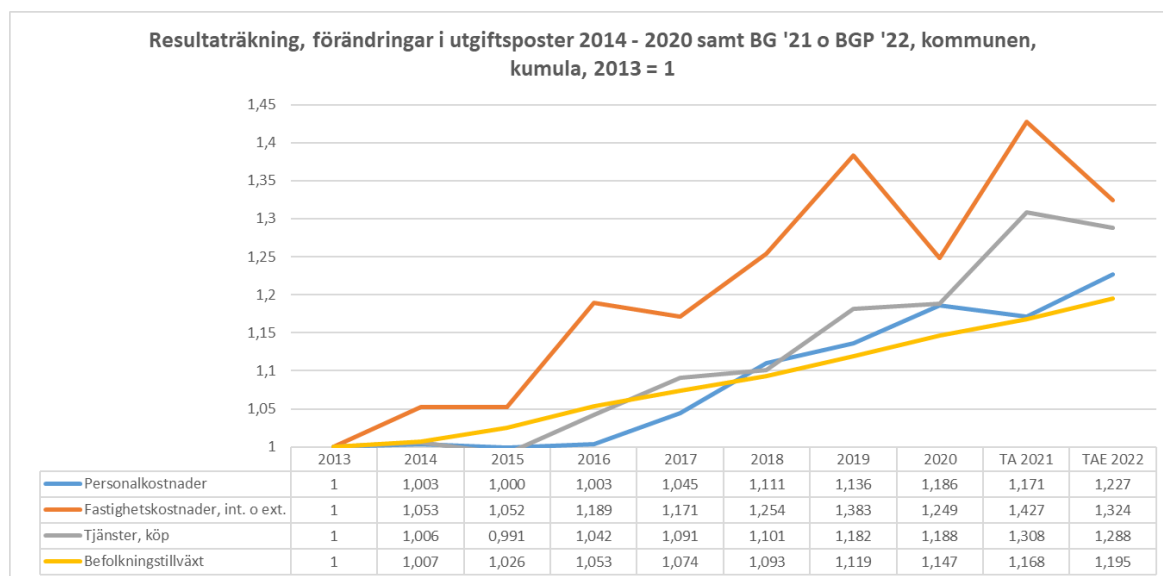
Inkomstfinansieringens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhets- och årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Budgetens resultaträkningsdel innehåller alla verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter. Detta betyder att interna poster, köp och försäljningar samt interna hyror ingår i resultaträkningsdelens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

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

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

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

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



5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten

Interna och externa 1 000 euro	2020 BS	2021 BG	2021 Prognos	2022 BG US	2022 BG KD	2022 BG KS	2022 BG
Verksamhetsintäkter	44 200	46 539	46 008	43 332	41 816	41 883	41 893
Försäljningsintäkter	3 750	2 806		2 939	2 939	2 994	2 994
Avgiftsintäkter	5 699	6 261		6 257	6 257	6 264	6 264
Understöd och bidrag	907	969		1 063	1 063	1 069	1 069
Övriga intäkter	10 028	9 909		10 891	10 891	10 891	10 891
varav försäljningsintäkter	5 459	5 200		6 300	6 300	6 300	6 300
Övriga verksamhetsintäkter	23 814	26 593		22 182	20 666	20 666	20 676
Tillverkning för eget bruk							
Verksamhetskostnader	-161 165	-170 368	-173 447	-172 134	-170 418	-170 485	-170 683
Personalkostnader	-60 205	-59 450		-62 248	-62 248	-62 230	-62 364
Köp av tjänster, externa Material, förnödenheter och varor	-56 186	-60 598		-64 177	-64 077	-64 147	-64 190
Bidrag	-7 164	-7 733		-7 867	-7 767	-7 833	-7 843
Övriga verksamhetskostnader,	-8 361	-8 764		-9 440	-9 440	-9 390	-9 390
Övriga verksamhetskostnader,	-5 436	-7 230		-6 220	-6 220	-6 220	-6 220
verksamhetskostnader,	-23 814	-26 593		-22 182	-20 666	-20 666	-20 676
Verksamhetsbidrag	-116 966	-123 829	-127 439	-128 802	-128 602	-128 602	-128 789
Skatteintäkter	107 044	109 513	114 149	119 098	119 098	119 098	119 138
Statsandelar	23 569	18 236	17 606	17 878	17 878	17 878	17 878
Finansiella intäkter och kostnader	528	325	525	425	425	425	425
Ränteintäkter	79	54	54	80	80	80	80
Övriga finansiella intäkter	944	920	920	905	905	905	905
Räntekostnader	-470	-643	-443	-550	-550	-550	-550
Övriga finansiella	-25	-6	-6	-11	-11	-11	-11
Årsbidrag	14 176	4 245	4 841	8 599	8 799	8 799	8 651
Avskrivningar enligt plan	13 596	8 137	8 137	8 285	8 285	8 285	8 285
Extraordinära intäkter och kostnader							
Räkenskapsperiodens	580	-3 892	-3 296	314	514	514	366
Ökning (-) eller minskning (+) av	-11 277	1 200	1 000	1 200	1 200	1 200	1 200
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	12 700						
över-/underskott	2 003	-2 692	-2 296	1 514	1 714	1 714	1 566

Verksamhetsbidrag per resultatenhet, ext. 1000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	Förändring, eur 2021/2022	Förändring, % 2021/2022	Förändring, % 2020/2022
Centralvalnämnden	18	0	-11	-40	-29	0,0	39 900,0
Revisionsnämnden	-36	-40	-41	-44	-2	0,0	8,8
Kommunstyrelsen	-10 016	-10 167	-13 654	-16 029	-2 375	17,4	57,7
Social och hälsa	-55 341	-58 140	-59 079	-59 889	-811	1,4	3,0
specialsjukvården	-22 604	-25 571	-26 301	-27 689	-1 388	5,3	8,3
Bildningen	-34 789	-34 271	-35 306	-36 725	-1 419	4,0	7,2
Teknik och miljö	-14 888	-14 348	-15 738	-16 062	-323	2,1	11,9
Sammanlagt	-115 053	-116 966	-123 829	-128 790	-4 961	4,0	11,9

Verksamhetsintäkter

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter

Externa intäkter 1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2020	BG 2021
Centralvalnämnden	68	-	-	-
Kommunstyrelsen	-	-	-	-
Övriga verksamhetsintäkter	1 162	1 348	1 146	1 158
Markförsäljning, försäljningsvinst	4 705	5 161	5 200	6 300
Social- och hälsovårdsutskotte	8 215	6 925	6 230	5 987
Bildningsutskottet	3 958	3 693	3 841	4 071
Utskottet för teknik och miljö	3 204	3 259	3 529	3 703
Totalt	21 311	20 385	19 946	21 218

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret 2022 förväntas försäljningsinkomsterna uppgå till 6,3 miljoner euro och under planåren 2023–2024 också till 5 miljoner euro.

Försäljningsvinsterna som motsvarar försäljningen syns i bokföringen som en del av de övriga verksamhetsintäkterna. De redovisas separat i resultaträkningsdelen, eftersom de är en betydande del av kommunens årsbidrag.

Verksamhetskostnader

År 2022 ökar de externa verksamhetskostnaderna enligt budgetförslaget till 149,8 miljoner euro jämfört med prognosen för år 2021 som var 146,8 miljoner euro.

Primärkommunens externa verksamhetskostnader

Externa kostnader 1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2020	BG 2021
Centralvalnämnden	- 49	- 0	- 11	- 40
Revisionsnämnden	- 36	- 40	- 41	- 44
Kommunstyrelsen	- 15 883	- 16 675	- 19 999	- 23 487
Social- och hälsovårdsutskotte	- 63 556	- 65 065	- 65 309	- 65 875
Bildningsutskottet	- 38 748	- 37 964	- 39 147	- 40 796
Utskottet för teknik och miljö	- 18 092	- 17 607	- 19 267	- 19 764
Totalt	- 136 365	- 137 351	- 143 775	- 150 005

5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

Ulkoiset ja sisäiset erät	2020	2021	2021	2022	2022	2022	2022
1 000 euroa	TP	TA	Ennuste	TAE VK	TAE KJ	TAE KH	TA
Toimintatuotot	49 283	51 704	51 173	48 647	47 131	47 198	47 208
Myyntituotot	8 580	7 771	4 965	8 004	8 004	8 059	8 059
Maksutuotot	5 699	6 261	0	6 257	6 257	6 264	6 264
Tuet ja avustukset	907	969	0	1 063	1 063	1 069	1 069
Muut tuotot	10 282	10 109	200	11 141	11 141	11 141	11 141
<i>Josta myyntivoitot</i>	5 459	5 200	0	6 300	6 300	6 300	6 300
Muut toimintatuotot sisäiset	23 814	26 593	0	22 182	20 666	20 666	20 676
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-163 589	-173 031	-176 110	-174 969	-173 253	-173 321	-173 518
Henkilöstökulut	-60 693	-60 028	-578	-62 958	-62 958	-62 941	-63 075
Palvelujen ostot, ulkoiset	-57 081	-61 633	-1 035	-65 232	-65 132	-65 202	-65 245
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 049	-8 643	-910	-8 797	-8 697	-8 763	-8 773
Avustukset	-8 361	-8 764	0	-9 440	-9 440	-9 390	-9 390
Muut toimintakulut	-5 591	-7 370	-140	-6 360	-6 360	-6 360	-6 360
Muut toimintakulut, sisäiset	-23 814	-26 593	0	-22 182	-20 666	-20 666	-20 676
Toimintakate	-114 306	-121 327	-124 937	-126 322	-126 122	-126 123	-126 310
Verotulot	107 044	109 513	114 149	119 098	119 098	119 098	119 138
Valtionosuudet	23 569	18 236	17 606	17 878	17 878	17 878	17 878
Rahoitustuotot ja -kulut	-230	-657	-457	-558	-558	-558	-561
Korkotuotot	48	54	54	80	80	80	80
Muut rahoitustuotot	198	923	923	908	908	908	905
Korkokulut	-463	-893	-693	-800	-800	-800	-800
Muut rahoituskulut	-13	-741	-741	-746	-746	-746	-746
Vuosikate	16 078	5 765	6 361	10 096	10 296	10 296	10 145
Suunnitelmanmukaiset poistot	14 797	9 237	9 237	9 435	9 435	9 435	9 435
Satunnaiset tuotot ja kulut	0						
Tilikauden tulos	1 281	-3 473	-2 876	661	861	861	710
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-11 277	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	12 700						
Tilikauden yli-/alijäämä	2 704	-2 273	-1 676	1 861	2 061	2 061	1 910

Årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna 2022–2023, vilket leder till att kommunens ekonomi är i balans under åren 2022–2023.

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

Budgeten för år 2022 uppvisar ett resultat på +0,9 miljoner euro före bokslutsdispositioner. Även planåret 2023, som är det första efter social- och hälsovårdsreformen, uppvisar ett överskott. Däremot visar de nuvarande kalkylerna att planåret 2024 kommer att uppvisa ett underskott på –1,6 miljoner euro. Det kommer dock fortfarande att ske ändringar och preciseringar i kalkylerna som rör social- och hälsovårdsreformen. Den slutgiltiga kalkyleringsgrunden för social- och hälsovårdsreformen bekräftas först i början av år 2023.

5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat

Sibbo kommun och Sibbo vatten externa	Budget 2022		Elimineringar		Kommunens resultat- räkningsdel inkl. Sibbo vatten
	Kommunens resultat- räkningsdel exkl. Sibbo vatten	Sibbo Vatten	Kommunen	Sibbo Vatten	
1 000 €					
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	2 994	5 065		-231,8	7 827
Avgiftsintäkter	6 264				6 264
Understöd och bidrag	1 069				1 069
Övriga verksamhetsintäkter	10 891	250		-117,9	11 023
Verksamhetens intäkter totalt	21 217	5 315	0	-350	26 183
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-62 364	-711			-63 075
Köp av tjänster	-64 190	-1 055	161		-65 084
Material, förnödenheter och varor	-7 843	-930	71		-8 702
Understöd	-9 390				-9 390
Övriga verksamhetskostnader	-6 220	-140	118		-6 242
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-150 007	-2 836	350	0	-152 493
Verksamhetsbidrag	-128 789	2 479	350	-350	-126 310
Skatteinkomster	119 138				119 138
Statsandelar	17 878				17 878
Finansiella intäkter och kostnader	425	-982	-485	485	-558
Ränteintäkter	80		250		330
Övriga finansiella intäkter	905	3	-735		173
Räntekostnader	-550	-250		-250	-1 050
Övriga finansiella kostnader	-11	-735		735	-11
Årsbidrag	8 651	1 497	-136	135	10 148
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-8 285	-1 150			-9 435
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	366	347	-136	135	713
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1 200				1 200
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 566	347	-136	135	1 913

5.4 Finansieringsintäkter och -kostnader

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

Trots ett ökat lånebestånd har nettokostnaderna för räntekostnaderna tack vare lägre räntor minskat de senaste två åren. Kommunens lånebestånd beräknas vara cirka 135 miljoner euro i slutet av år 2021. Lånebeståndet kommer möjligen att minska tack vare statsandelar som beviljas för att ersätta coronakostnaderna.

I budgeten reserveras sammanlagt 0,8 miljoner euro för räntekostnader. Räntorna på gamla skulder har räknats enligt skuldebrevsvillkoren. År 2021 beräknas nya lån upptas till ett belopp av 33 miljoner euro, och år 2022 till ett belopp av 25 miljoner euro. En stor del av de nya lånen används för att avkorta gamla lån. Räntenivån för dessa nya lån beräknas uppgå till högst 1 %, för avsikten är att täcka en del av finansieringsbehovet med kommunintyg vars räntenivå uppskattas ligga nära 0 procent. Låneportföljens genomsnittsränta i oktober 2021 var 0,36 %.

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

För de inhemska depositionernas del har ingen avkastning beräknats.

Kommunens finansiella intäkter/kostnader:

Räntor	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022
Räntekostnader		-463,1	-470,2	-643	-550
Finansieringskostnader		-12,6	-24,76	-5,9	-11
Finansieringsintäkter		930,5	944,48	920	905
Ränteintäkter		103,1	78,76	54	80
NETTO		557,9	528,28	325,1	425

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

6 INVESTERINGSDELEN

Ansvarspersoner och definitioner:

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

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

Anslagen är bindande för tekniska utskottet beträffande bruttoinvesteringar, dvs. fastighetsinvesteringar och övriga investeringar i infrastrukturen. Sibbo Vattens direktion beslutar om investeringarna i vattentjänster.

Tekniska utskottet har rätt att ändra den interna anslagsfördelningen mellan de olika byggobjekten. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt. För saneringsprojekt anvisas anslagen "Projekt specificerade av utskottet", "Energiprojekt", "Sanering av byskolor", "Sanering av daghem och tätortsskolor" och "Sanering av gator", där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens fördelningsprinciper.

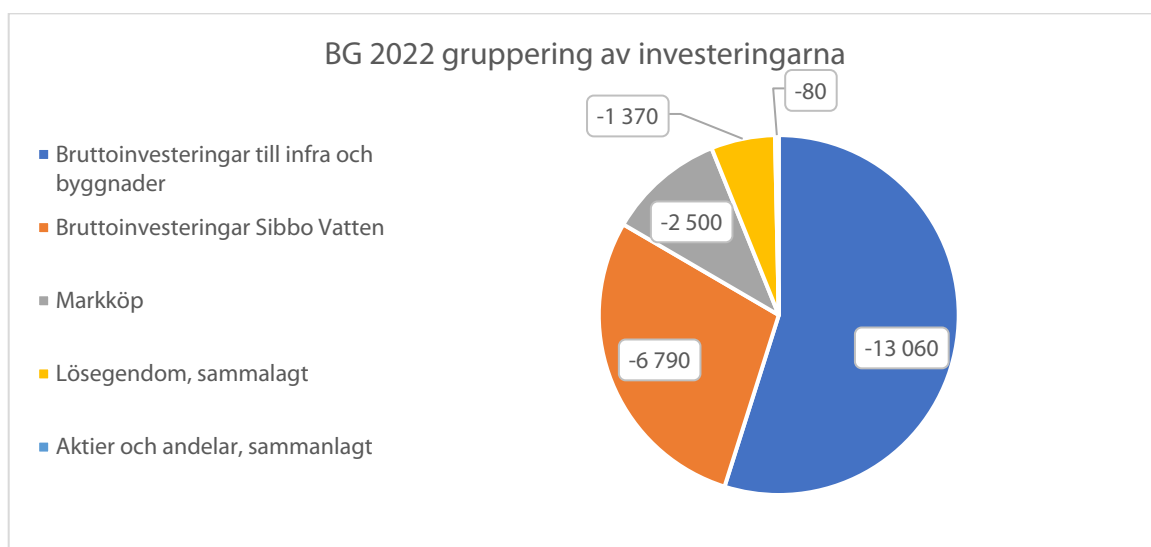
Anslaget för en första inredning av fastigheter ingår i totalanslaget för utbyggnads- och återinvesteringar och bildar en egen helhet efter det att projektplanen godkänts. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om anskaffningarna.

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

Sibbo Vattens investeringsprojekt presenteras i kapitel 6.2.

6.1 Investeringar

Investeringar sammanlagt 2019 - 2023	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Bruttoinvesteringar till infra och byggnad	-27 417	-26 946	-22 810	-18 975	-13 060	-16 705	-15 940
Bruttoinvesteringar Sibbo Vatten	-3 395	-4 552	-2 304	-3 200	-6 790	-4 920	-5 800
Markköp	-1 936	-2 220	-1 039	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Löseegendom, sammalagt	-695	-453	-961	-680	-1 370	-920	-920
Aktier och andelar, sammanlagt	-9	0	790	-80	-80	-80	-80
Bruttoinvesteringar sammanlag	-33 471	-34 171	-26 824	-25 935	-23 800	-25 125	-25 240
Mark och driftsegendom, försäljning	4 505	4 752	5 459	4 200	6 300	5 200	5 200
Finansieringsandelar till investeringarna	20	225	455				
Investeringar sammanlagt, netto	-28 945	-31 587	-20 910	-21 735	-17 500	-19 925	-20 040



Sammanfattning av bruttoinvesteringarna 2022–2024

I tabellen presenteras Sibbo kommuns bruttoanslag för investeringarna.

BRUTTOINVESTERINGAR INFRA OCH BYGG.	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-5 629	-4 200	-3 728	-6 325	-6 510	-9 830	-12 540
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-10 475	-9 705	-10 475	-1 670	-325	-645	0
Återinvesteringar	-3 041	-6 881	-3 159	-1 400	-335	-135	-450
Saneringsinvesteringar	-6 692	-3 030	-4 798	-9 400	-4 620	-5 945	-2 900
Övriga investeringar	-1 582	-3 130	-80	-180	-1 270	-150	-50
Bruttoinvesteringar sammanlagt infra och bygg.	-27 417	-26 946	-22 240	-18 975	-13 060	-16 705	-15 940

Kommunens bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader är enligt budgeten sammanlagt cirka 12,9 miljoner euro år 2022. De mest betydande bruttoinvesteringarna i budgeten för år 2022, totalt cirka 6,5 miljoner euro, hör till investeringarna för att bygga ut infrastrukturen (inklusive trafikledsinvesteringar). Nedan presenteras de viktigaste projekten på nya planområden.

Nickby: Området NG 9 Norrängen färdigställs före sommaren 2022. Aktuella projekt i investeringsplanen är också arbetet med att färdigställa området Sibbo Ådal och arbetet med området kring den tidigare busstationen i Nickby.

År 2022 förbereder sig kommunen på att planera samhällstekniken för Nickby gård (NG 8). De beslut som fattas om området Nickby gård (NG 8) under ekonomiplaneperioden 2022–2024 är centrala med tanke på genomförandet av Sibbos tillväxt och byggandet av en tågförbindelse mellan Kervo och Nickby.

Söderkulla: Området Tasträsk IV (T 9) färdigställs före sommaren 2022. Aktuella projekt i investeringsprogrammet är också arbetet med området Östra Tasträsk och planeringen av bostadsområdet Massby Danielsbacka (M 3) och Söderkulla gård.

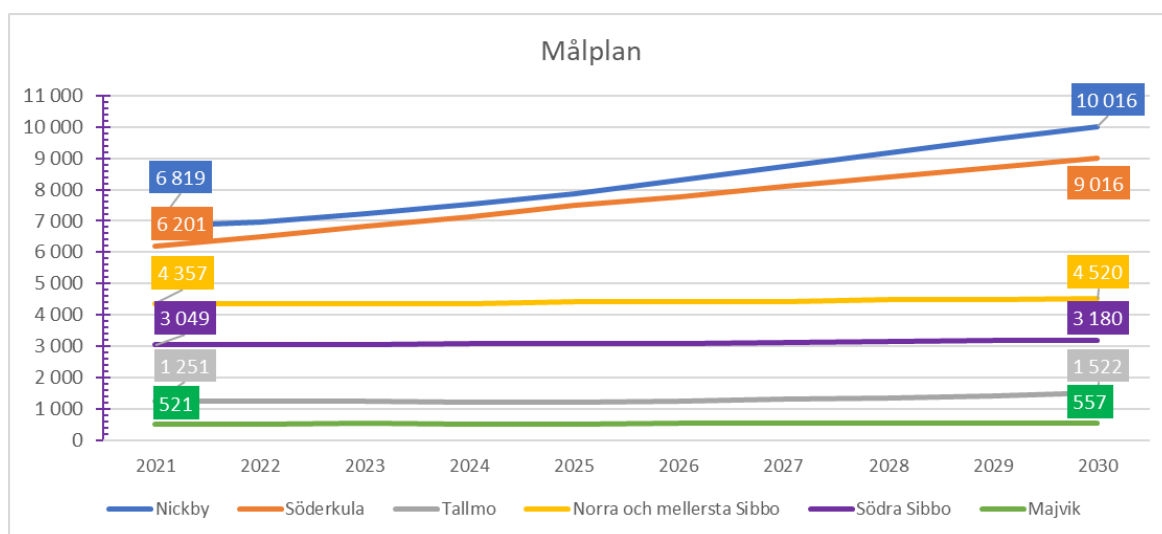
Under denna budget- och ekonomiplanepериод finns det behov av att göra några saneringsinvesteringar i byggnader (Sibbo gymnasium och Lukkarin koulu). Lokaler för småbarnspedagogiken i södra Sibbo utgör en ny betydande investering. År 2022 görs en utredning om behovet av och alternativa placeringar för lokalerna. Reserveringarna för utbyggnadsinvesteringarna (cirka 0,3 miljoner) i budgeten är avsedda för arbeten under garantitiden.

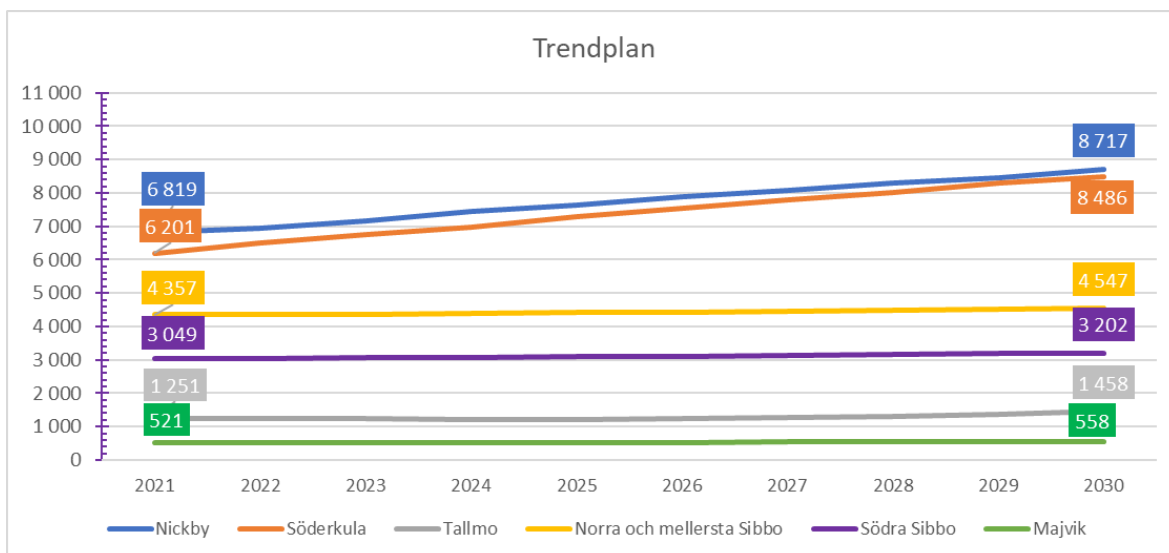
Återinvesteringarna i budgeten för år 2022 uppgår till cirka 0,3 miljoner euro. Projektplanen för den nya idrottshallen i Miiliområdet färdigställs och förvaltningsbehandlingen inleds våren 2022. Den nya räddningsstationen i Nickby byggs med leasingfinansiering år 2022.

Enligt ekonomiplanen är bruttoinvesteringarna i infrastrukturen och byggnader cirka 16,1 miljoner euro år 2023 och cirka 15,9 miljoner euro år 2024. Investeringarna har minskat en aning jämfört med nivån åren 2018–2020 då de uppgick till 22,2–26,9 miljoner euro. Investeringarnas struktur ändras däremot betydligt.

Befolkningsplan och tidsplan för investeringarna

Två befolkningsplaner (målplan och trendplan) har utarbetats för att bedöma befolkningsutvecklingen i Sibbo kommun 2021–2031 och svara på de mål och behov som kommunplaneringen ställer. Befolkningsplanerna har utarbetats utifrån byggnadsprognoser som grundar sig på kommunens genomförandeprogram på tio års sikt. Byggnadsprognoserna har utarbetats i samarbete med Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen, och de drar upp riktlinjerna för tidtabellen för byggandet av nya detaljplanområden och deras inverkan på kommunens befolkningstillväxt.





Den så kallade målplanen har utarbetats som stöd när man planerar programmeringen av hur kommunens investeringar och markanvändningen genomförs. Den svarar på kommunens strategiska mål angående tillväxtens omfattning och inriktning. Kommunens investeringar i infrastrukturen kartläggs och planeras enligt målplanen. Detta betyder att projekten planeras rikligt i förväg, men att det egentliga byggandet inleds när den årliga befolkningstillväxten har bedömts enligt faktiska värden. Målplanen visar hurdan tillväxt kommunen kan stödja och möjliggöra genom sina egna åtgärder (planläggning, byggande av infrastruktur, tomtöverlåtelse).

Målplanen skapar möjligheter att inleda en lönsam persontågtrafik på järnvägen Nickby–Kervo genom att tillgodose ett tillräckligt befolkningsunderlag i Nickby fram till år 2023. Målplanen utnyttjar också det nuvarande servicenätets kapacitet i tätorterna och svarar på den mångsidiga efterfrågan på bostäder i alla tätorter.

Utöver målplanen har man även upprättat en så kallad trendplan. Tillväxten i trendplanen är långsammare än i målplanen. I målplanen baserar sig tillväxten på trender i samband med tidigare utveckling när det gäller tillväxtriktning och volym samt på den organiska tillväxttenden för Söderkulla. I trendplanen antas Nickbys tillväxt vara måttfullare än i målplanen. Trendplanen används som grund bland annat när man uppskattar kommunens skatteinkomster och totalinkomsterna från tomtförsäljningen.

I målplanen ökar kommunens befolkning mängd i genomsnitt med 3 % / 600–800 invånare per år inom en tidsperiod av tio år. I trendplanen är tillväxten i genomsnitt 2–2,5 % / 400–600 invånare per år. Det förekommer inga skillnader i planernas befolkningstillväxt under åren 2021–2022.

Projektens planekonomi

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

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

Investeringsprogrammet är ett expertverktyg och i det presenteras investeringarna för tio år framåt enligt investeringslag och riktade till de olika användarna. Utbyggnadsinvesteringarna grundar sig på uppskattningar av befolkningstillväxten som görs utifrån tomtförsäljningen, bildningsväsendets servicenätplan, godkända projektplaner och tidigare budgetförslag.

Ur planekonomin synvinkel betraktas utbyggnadsinvesteringarna som en helhet när det gäller utbyggnad av infrastruktur och nya verksamhetslokaler. Vid byggande av nya områdeshelheter utarbetas i planläggningsskedet kostnadskalkyler över de kommunaltekniska lösningarna utifrån de preliminära planerna och översiktsplanerna. Målet är att alla utbyggnadsinvesteringar i infrastrukturen och nya verksamhetslokaler samt köp av råmark täcks genom tomtförsäljningsintäkter från nya områden. Vattentjänsterna ska täcka alla sina kostnader och investeringar på lång sikt.

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

(Tomtförsäljningsinkomster – kostnader för infrastruktur)

$$\frac{\text{framtida invånarantal}}{= \text{anskaffningsreserv för service/invånare}}$$

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

Den eftersträvade anskaffningsreserven för service i Sibbo är cirka 8 000 euro/invånare, och den fastställs utgående från det relativa antalet barn som behöver daghems- och skoltjänster samt de nya lokaler som behövs i de nya områdena. Samtidigt beaktas den nedskrivning som gjorts vid köpet av råmark.

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

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

Namn	Kostnader för infrastruktur	Tomtförsäljningsinkomster	Anskaffningsreserv för service	Bedömningstyp
NG 8 Nickby gård	25 200 000 €	41 600 000 €	5 125 €/inv.	Översiktsplan
NG 8 Nickby gård med bidrag för infrastruktur	20 905 500 €	41 600 000 €	6 467 €/inv.	Översiktsplan
NG 9 Norrängen	1 600 000 €	2 240 000 €	6 400 €/inv.	Entreprenadpris
N 53 Skogsbacken	900 000 €	2 104 000 €	7 525 €/inv.	Upplyst bedömning
T 9 Tasträsk IV	1 985 000 €	3 810 000 €	7 935 €/inv.	Entreprenadpris
M 3 Danielsbacka	2 900 000 €	3 940 000 €	3 059 €/inv.	Översiktsplan
S 20 Söderkulla gård	1 550 000 €	2 350 000 €	5 517 €/inv.	Översiktsplan
T 6 Östra Tasträsk	3 750 000 €	1 796 000 €	-3 618 €/inv.	Översiktsplan

I tabellen ovan beskrivs de kommande infrastrukturprojektens planekonomi med hjälp av kostnaderna för infrastrukturen, tomtförsäljningsinkomsterna, en bedömning av invånarantalet samt anskaffningsreserven för service. I kostnadskalkylerna ska planeringens noggrannhet tas i beaktande. Den upplysta bedömningen grundar sig på kommunens egen bedömning av kostnaderna och tomtförsäljningsinkomsterna. Översiktsplanen grundar sig på en kostnadskalkyl, som har planerats och utarbetats av en konsult. Entreprenadpriset grundar sig på bundna kostnader för entreprenaden.

Kostnadskalkylerna preciseras i takt med att planeringen framskrider. Ju längre områdets kommunalteknik och övrig infrastruktur har planerats desto noggrannare är bedömningen av kostnaderna gällande områdets planekonomi.

Vid bedömningen av planekonomin för tomtförsäljningsinkomsternas del utnyttjas uppgifter om den förverkligade tomtförsäljningen på motsvarande områden i Sibbo. Bedömningen av invånarantalet på planområdena grundar sig på samma kalkyl över efterfrågan på service som med vilken man bedömer förändringar i kommunens totala befolkningmängd.

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

Avdelningen för teknik och miljö's bruttoinvesteringar

Begrepp och investeringarnas finansiering

Utbyggnadsinvestering:

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

Nyinvestering:

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

Saneringsinvestering:

förbättringsåtgärd som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick.

Allmänna investeringar:

byggande av specialobjekt, som granskas som en egen helhet.

Återinvesteringarna, saneringsinvesteringarna och de allmänna investeringarna finansieras med skattemedel. Utbyggnadsinvesteringarna, däremot, ska med några års fördröjning finansieras med intäkter från tomtförsäljningen, varvid tillväxten inte förorsakar några tilläggskostnader för kommunens nuvarande invånare. Detta förutsätter en övergripande process för samhällsutvecklingen som leds som en helhet så att det blir möjligt att förverkliga planekonomin och en fungerande och önskvärd samhällsstruktur.

Alla föreslagna reserveringar är momsfria. Det kan förekomma små variationer i bedömningarna av projektens totalkostnader som anges i tabellerna beroende på åtgärderna som vidtagits före 2018 samt på kostnadskalkylerna under garantitiden.

Planering av investeringar

Investeringsplanen för åren 2022–2024 har utarbetats under ledning av Avdelningen för teknik och miljö i samarbete med Utvecklings- och planläggningscentralen, Sibbo Vatten och Bildningsavdelningen. Principerna för utarbetandet av investeringsprogrammet har gjorts upp i samarbete med verksamhetsområdena och enheterna.

- **Investeringarna i infrastrukturen** utarbetas i intensivt samarbete mellan tekniska väsendet och planläggningen. Det centrala målet för kommunens planekonomi är att tomtförsäljningsintäkterna täcker alla utbyggnadsinvesteringar.
- **Investeringarna för att bygga ut servicen** godkänns i investeringsprogrammet och -planen först när användarna i samarbete med tekniska väsendet har fastställt deras behov och alternativ. Nya projekt startar i enlighet med servicenätplanen som godkänts av bildningsväsendet och separata beslut.
- **Saneringsinvesteringar:** Lokalitetsförvaltningen prioriterar saneringsåtgärderna utifrån de principer som fastställs i budgeten och i samarbete med användarna, och tekniska utskottet fattar beslut om de projekt som genomförs utifrån de medel som beviljas av fullmäktige. Särskilda saneringsinvesteringar som görs för att effektivisera verksamhetssättet eller som på annat sätt är omfattande presenteras alltid som separata projekt i budgeten.
- **Investeringsprogrammet** beskriver projekten enligt deras prioritet och tar vid behov upp dem i det tioåriga investeringsprogrammet. Investeringsplanen (budgetåret och de två följande åren) fastställs utifrån investeringsprogrammet.

Kommunens investeringsplan bereds för behandling i tekniska utskottet. Utskottet behandlar utkastet till investeringsplan och begär utlåtanden av utskotten och sektionerna. Den nya investeringsplanen som bereds för tekniska utskottet beaktar de ärenden och anmärkningar som förtroendevalda framfört i sina utlåtanden, varefter tekniska utskottet behandlar planen på nytt och bifogar den till budgeten, som först behandlas i kommunstyrelsen och sedan i fullmäktige.

Anslagens bindande karaktär

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

För saneringsprojekt anvisas anslagen "Projekt specificerade av utskottet", "Energiprojekt", "Sanering av daghem och tätortsskolor" och "Sanering av gator", där det slutliga valet av objekten görs av tekniska utskottet på basis av projektens fördelningsprinciper.

Anslaget för en första inredning av fastigheter ingår i totalanslaget för utbyggnads- och återinvesteringar och bildar en egen helhet efter det att projektplanen godkänts. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om anskaffningarna.

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

Sibbo Vattens direktion beslutar om investeringarna i vattentjänster.

Investeringsplan 2022–2024

Av kommunens investeringsplan framgår Sibbo kommuns bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader. Vattentjänsternas investeringar presenteras separat i budgeten för Sibbo Vatten och dotterbolagens investeringar presenteras i budgeten för respektive bolag.

Investeringarna kan delas in utgående från investeringslag i utbyggnads-, åter-, sanerings- och övriga investeringar. Alternativt kan investeringarna delas in enligt investeringstyp i byggnadsinvesteringar, utbyggnadsinvesteringar i gator och grönområden och övriga investeringar i infrastrukturen.

I tabellen nedan ses ett sammandrag av bruttoinvesteringarna i kommunens investeringsplan enligt ovan anförda indelning. Kostnaderna har fastställts enligt kostnadsnivån år 2021.

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utbyggnadsinvesteringar, infra	-5 629	-4 200	-3 728	-6 325	-6 510	-9 830	-12 540
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-10 475	-9 705	-10 475	-1 670	-325	-645	0
Återinvesteringar	-3 041	-6 881	-3 159	-1 400	-335	-135	-450
Saneringsinvesteringar	-6 692	-3 030	-4 798	-9 400	-4 620	-5 945	-2 900
Övriga investeringar	-1 582	-3 130	-80	-180	-1 270	-150	-50
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och	-27 417	-26 946	-22 240	-18 975	-13 060	-16 705	-15 940

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Byggnader	-16 060	-18 486	-17 484	-10 180	-4 095	-3 855	-2 650
Infrainvesteringar	-9 969	-7 930	-4 440	-7 355	-8 690	-11 030	-13 190
Idrottstjänsters investeringar	-1 390	-530	-317	-1 440	-275	-1 820	-100
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra	-27 417	-26 946	-22 240	-18 975	-13 060	-16 705	-15 940

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.

Åren 2022–2024 betonas särskilt investeringarna för att bygga ut infrastrukturen. Investeringarna för att bygga ut infrastrukturen föreslås vara cirka 6,51 miljoner euro år 2022, cirka 9,83 miljoner euro år 2023 och cirka 12,54 miljoner euro år 2024. Utgångspunkten är att dessa investeringar täcks genom tomtförsäljningsinkomster från nya områden.

Investeringarna för att bygga ut servicen har minskat till följd av att de stora skolprojekten har avslutats, men planeringen och genomförandet av saneringen av skolfastigheterna Sibbo gymnasium och Lukkarin koulu blir aktuella under ekonomiplanepreioden. Även lokallösningarna för småbarnspedagogiken i södra Sibbo blir aktuella.

Den viktigaste investeringen under ekonomiplanepreioden 2022–2024 är byggandet av bostadsområdet NG 8 Nickby gård. Investeringsprojekt som ska planeras och genomföras under denna budget- och ekonomiplanepreiod är också bl.a. detaljplaneområdena Massby Danielsbacka och Östra Tasträsk.

Sibbo Vattens investeringar antecknas på motsvarande sätt i vattenverkets budget och ekonomiplan.

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-5 629	-4 200	-3 580	-5 900	-6 510	-9 830	-12 540

I tabellen ovan beskrivs utbyggnadsinvesteringarna på planområden i sin helhet, och i tabellen nedan beskrivs projekten enligt genomförandefas under investeringarnas planeringsperiod. Eventuella bidragsansökningar har inte beaktats i kalkylerna.

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

Redan existerande områden har gällande planer som nu förnyas. Om områdena till exempel redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur, betyder det att den nuvarande planen effektivteras och tilläggsbyggande kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

Gator och grönområde, Investeringsplan för åren 2022-2024

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planområden	- 6 510 000	- 9 830 000	- 12 540 000
Nickby			
NG 8 Nickby gård - Matargatan	planering	markbygg.	markbygg.
NG 8 Nickby gård Del I		plan.+markbygg.	markbygg.
NG 8 Nickby gård Del II		plan.+markbygg.	markbygg.
NG 8 Nickby gård Del III		plan.+markbygg.	markbygg.
NG 8 Under spåret	planering	plan.+markbygg.	markbygg.
NG 9 Norrängen	markbygg.	finslipning	
N 40 Sibbo Ådalen	finslipning		
N 45 B Sockengården		planering	markbygg.
N 47 Perrongbrons kvarter 1012 och 1032	planering	planering	
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	markbygg.+finsl.		
N 51 Handelskvarteret i Nickby (ny)		planering	markbygg.
N 52 Sibbo Ådalen K 5036	planering	markbygg.+finsl.	
N 59 Åparkens hörn			
N 65 Skogsbacken	planering	markbygg.	finslipning
N 60 Oikopolku	markbygg.+finsl.		
Söderkulla			
BOX 2 Box arbetsplatsområde	markbygg.+finsl.		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	markbygg.+finsl.		
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	markbygg.	finslipning	-
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	planering	planering	markbygg.
M 3 Massby Danielsbacka		planering	planering
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	planering	planering	markbygg.
Kvartersområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	planering	markbygg.	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	-	planering	markbygg.
S 20 Söderkulla gård	planering		markbygg.
S 22 Anslutningen till arbetsplatsområdet i Kalkstrand			planering
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring	finslipning		
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	planering	planering	
T 6 Östra delen av Tasträsk	plan.+markbygg.	markbygg.	markbygg.
T 8 Stenkulla	finslipning	finslipning	
T 9 Tasträsk IV	markbygg.		finslipning
Talmo			
TM 1 Trä-Tallmo	planering	markbygg.	finslipning
TM 6 Tallmobågen	planering	planering	
Bastukärr, dagvattensystem	markbygg.+ finsl.		
Bastukärr, långtradarvägen	markbygg.+finsl.		

Tidtabellen för gatornas och parkernas utbyggnadsinvesteringar både på nya planområden och på planändringsområden har gjorts upp utgående från färdigställandet av planläggningen och fastighetsväsendets uppskattade tomtförsäljningar. Om det sker ändringar i tidtabellen för godkännandet av planerna eller efterfrågan på tomter, kommer detta att ändra genomförandet av objektets investeringar och de investeringsanslag som reserverats för objekten.

Nickby

Planering

Nickby gård (NG 8)

De viktigaste planeringsuppgifterna är planeringen av gator på området Nickby gård. Beslutet om tågtrafik på sträckan Kervo–Nickby, och byggandet av en station i Nickby i anslutning till järnvägen så att stationen anknyter till den nya detaljplanen för Nickby gård och det nuvarande centrumet. År 2022 förbereder sig kommunen på att planera samhällstekniken för Nickby gård (500 000 euro).

Arbetet med att bygga planområdet Nickby gård har preliminärt delats in i sju faser. Enligt översiktsplanerna skulle byggandet av hela planområdet kosta totalt cirka 25,2 miljoner euro och intäkterna från försäljningen av tomterna på området skulle uppskattningsvis uppgå till cirka 41,6 miljoner euro (anskaffningsreserv för service 5 125 euro/person).

Arbetet med att bygga planområdet Nickby gård utförs till största delen under 2020-talet men arbetet fortsätter även under 2030-talet. Största delen av tomtreserven för egnahemshus och småhus bildas under åren 2025–2028 och tomtreserven för höghus under åren 2026–2028.

Arbetet med att bygga planområdet Nickby gård skulle inledas i norra delen vid Norrskogsvägen, och skapa tomter för egnahemshus (cirka 19 000 m²vy) och tomter för småhus (cirka 27 000 m²vy). Till först skulle matargatan/förbindelsevägen som går genom området öppnas och i ett senare skede skulle järnvägsunderfarten byggas.

Gatorna, anslutningsparkeringen och plattformarna vid stationen skulle byggas i och med att järnvägsförbindelsen förverkligas, uppskattningsvis åren 2028–2029.

Nickby gårds järnvägsunderfart

I utkasten upphör Norrskogsvägen vid järnvägsunderfarten som sammanbinder Nickby gårds nuvarande område och det nya planområdet med Nickby centrum och avsevärt förbättrar tillgängligheten till skolorna. Järnvägsunderfarten främjar också tomternas attraktionskraft och försäljningen av tomterna på bostadsområdet och skapar en mångsidigare tomtförsäljningsreserv.

Matargatan, järnvägsunderfarten och lösningarna kring stationsområdet bildar en sammanhängande helhet och bidrar till smidiga trafikförbindelser i området. Att senarelägga byggandet av järnvägsunderfarten medför inga ekonomiska besparingar om helheten är den nuvarande men attraktionsfaktorerna uppstår genast.

Järnvägsunderfarten tryggar också trafikförbindelsen i söder och norr om Sibbo å svämmar över eller om förbindelsen av någon annan orsak är avbruten samt minskar fordonstrafiken på Borgnäsvägen.

Övriga projekt i Nickby

Under åren 2022–2024 planeras samhällstekniken vid sidan om planläggningen även på detaljplaneområdena N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken.

Målet är att så snabbt som möjligt utöka speciellt tomtreserven för egnahemshus, men även tomtreserven för små- och höghus i Nickby, för de nuvarande tomterna är till största delen redan sålda och kommunen har inga egnahemstomter att erbjuda. Därtill har man som viktigt mål att bilda en planreserv enligt kommunens strategi, vilket betyder att nya tomter bildas på områden där tomtförsäljningen har varit bra.

Genomförande

Arbetet med att bygga planområdena NG 8 Nickby gård, N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas under ekonomiplanepreioden. NG 9 Norrängen byggs under åren 2021–2022.

Färdigställande

Jordbyggnadsarbetena på gatorna i egnahemsområdena N 40 Sibbo Ådal och NG 9 Norrängen färdigställs under åren 2022–2024.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (tidigare Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna fortsätta år 2022.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds enligt det nya planlägningsprogrammet först i området norr om järnvägen, dvs. TM 6 Tallmobågen. Planeringen av Tallmobågen blir aktuell 2022–2023.

Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplaneområdet TM 2 Tallmo centrum, södra delen, och den tillhörande kommunaltekniken inleddes år 2018, och målet är att planen ska vinna laga kraft 2023. Byggandet av detaljplaneområdet TM 2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Genomförande

Byggandet av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (tidigare Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Planeringen av samhällstekniken i planområdet M 3 Massby Danielsbacka fortsätter enligt planerna år 2022. Då utarbetas en vägplan för korsningen mellan Massbyvägen och Danielsbackavägen och utjämningen av vägen. Planområdet kan inte byggas förrän en väg som leder till området anläggs. Enligt översiktsplaneringen är kostnadsberäkningen för byggandet av områdets infrastruktur cirka 2 900 000 euro och de uppskattade tomtförsäljningsinkomsterna i området cirka 3 940 000 euro. Eftersom trafikmängden i området ökar till följd av att det nya bostadsområdet anläggs, kräver Arla att Massbyvägen renoveras. Detta leder till ökade kostnader. Området kommer att få cirka 340 invånare, och då är anskaffningsreserven för service cirka 3 059 euro/invånare. Området är egnahems- och småhusbetonat. Planeringen av Danielsbacka fortsätter under ekonomiplanepérioden.

Detaljplaneändringen för S 17 C Söderkulla centrum planeras åren 2023 och 2024. Målet är att utveckla och effektivera byggandet av Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat.

Gatuarrangemangen för kvartersområdet för affärsbyggnader vid Nya Borgåvägen planeras hösten 2021 och våren 2022. Målet är att planen vinner laga kraft våren 2022.

Planområdet S 20 Söderkulla gård utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. I översiktsplanen uppgår kostnaderna för byggande av infrastruktur till cirka 1 550 000 euro på grund av de dåliga bottenförhållandena, och de uppskattade tomtförsäljningsinkomsterna är cirka 2 350 000 euro. Det egnahems- och småhusbetonade området får cirka 145 nya invånare. Då är anskaffningsreserven för service cirka 5 520 euro/invånare. Samhällstekniken i detaljplaneområdet planeras i samarbete med planläggningen år 2022, och byggandet kan inledas tidigast år 2024.

Östra Tasträsk

Kommunen planerar år 2022 förbättringar av belysningen vid bostadsområdet Hansas 2 (korsningen vid Hansashuset) så att belysningen kan förbättras år 2023. Kommunen fortsätter också att förhandla med NTM-centralen om andra metoder för att förbättra trafiksäkerheten samt deras tidtabell på stället i fråga.

Kostnadsberäkningen och grunderna för att bygga kommunaltekniken i området Östra Tasträsk har preciserats år 2021 för att motsvara den nya referensplanen. Enligt planläggningsprogrammet borde den nya detaljplanen vinna laga kraft år 2021.

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

Kommunen äger cirka 13 400 m²vy mark på området varav 8 550 m²vy är småhustomter och 4 850 m²vy egnahemstomter. Att bygga infrastrukturen i området kostar cirka 3 750 000 euro enligt den uppdaterade kostnadsberäkningen. Byggkostnaderna minskades med cirka en miljon euro genom att bl.a. övergå till en mera naturenlig och miljöpåpassad dagvattendränning med hjälp av s.k. sänkdiken. Kommunens tomtförsäljningsinkomster är uppskattningsvis 1 796 000 euro och området kommer att få cirka 540 invånare. I det här fallet blir det ingen anskaffningsreserv för service över eftersom byggandet av planområdet Östra Tasträsk är förlustbringande för kommunen. Med tanke på hela Tasträskområdet är det ändå viktigt att området Östra Tasträsk byggs.

Genomförande

K 8 B Södra Hassellundens höghusområde byggs år 2022.

Arbetet med att bygga planområdet T 9 Tasträsk IV inleddes 2021. Byggandet av samhällstekniken samordnas med färdigställandet av planarbetet så att tomtförsäljningen kan inledas våren 2022.

Planen K 8 B omfattar även Tarapottens arbetsplatsområde som utvidgar området vid Arbetsplatsgatan. Arbetet slutförs under år 2022. På planområdet uppförs affärsbyggnader uppskattningsvis cirka 5 000 m²vy.

Arbetet med att bygga samhällstekniken i M 3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak i slutet av ekonomiplaneperioden under åren 2025 och 2026.

Byggandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Färdigställande

Samhällstekniken för detaljplaneområdet T 9 Tasträsk IV färdigställs 2023.

Infrastrukturen i området T 8 Stenkulla ska enligt tidtabellen färdigställas under åren 2022–2023.

Arbetet med att färdigställa det första skedet av avtalsplanen S 24 Sibbovikens strands sker 2023.

Trafikledsprojekt

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-496	-2 250	-148	-425	-600	-10	-10
N50 Anslutningsparkering Nickby centrum		-750					
Anslutningsparkering Nickby centrum		-490					
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl		-510	-99				
Rondellen i Kallbäck			-27		-600	-10	-10
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled		-500	-20	-350			
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog			-1	-75			

Syftet med trafikledsprojekten är att förbättra de existerande lederna, t.ex. bygga en gång- och cykelväg längs en existerande led eller utföra arbete i syfte att få trafiken att löpa smidigare på en existerande huvudled. Även byggande av anslutningsparkeringar ingår i trafikledsinvesteringar. Behovet av trafikledsprojekt uppstår i huvudsak till följd av en ökad användning av leden och det därpå följande behovet av att öka kapaciteten och höja servicenivån.

År 2022 byggs en rondell i korsningen av Nya Borgåvägen och Söderkullavägen. För projektet reserveras 600 000 euro. Tack vare projektet blir pendel- och ärendetrafiken smidigare i Söderkulla kommuncentrum och trafiksäkerheten förbättras.

Budget- och ekonomiplanepreioden innehåller inga andra trafikledsprojekt.

Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	Projektets kostn.
Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	-10 475	-9 705	-10 780	-1 670	-325	-645	0	
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsu	-407	-1 830	-3 695	-1 470	-45	-45		-7 940
varav kostnader för en första inredning				-470				-470
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarb	-10 048	-7 600	-6 780	-200	-100			-29 015
varav kostnader för en första inredning		-1 000	-950					-1 950
sammanlagda uppskattade understöd								17
Nettoinvesteringar								-28 998
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat					-30	-300		-330
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby								-6 030
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo					-150	-300	0	-450
Den tillfälliga lösningen i Tallmo	-20	-275						
Talman yhtenäiskoulu, skede 1								-14 210
Det andra bildningscentret i Söderkulla, fas 1								

Utbyggnad och ombyggnad av Sipoonlahden koulu

Fullmäktige i Sibbo godkände projektplanen för utbyggnad och ombyggnad av Sipoonlahden koulu i november 2016. Lokalplaneringen av Sipoonlahden koulu grundar sig på en ny inlärningsuppfattning och den nya läroplanen. Även energieffektivitet och material med låga utsläpp var av central vikt i planeringen. Byggarbetet inleddes i mars 2018. Den helt förnyade skolan och lärmiljön togs i bruk hösten 2020. Kostnadskalkylen för hela projektet är 29 miljoner euro.

År 2020 reserveras 100 000 euro för poster under garantitiden och eventuella uppföljande arbeten. När byggprojektet Sipoonlahden koulu är färdigt uppskattas det att skollokaler i Söderkulla är tillräckliga fram till 2030-talet, dock med en återinvestering i lokalerna för Söderkulla skola.

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

Fullmäktige i Sibbo godkände projektplanen för utbyggnad av Nickby Hjärta i november 2016. Byggarbetet inleddes år 2019 och byggnaden färdigställdes i april 2021. När utbyggnaden av Nickby Hjärta blir färdig uppskattas det att skollokaler är tillräckliga fram till 2030-talet.

Utbyggnaden av Nickby Hjärta har delats in i två delar, dvs. utbyggnaden av Nickby Hjärta (enhetsskolan Sipoonjoen yhtenäiskoulu med åk 1–9 och högstadiet Kungsvägens skola med åk 7–9) och byggandet av gymnastiksalen. Gymnastiksalen ersätter den nuvarande byggnaden som är i dåligt skick och ses därför som en återinvestering, fastän arbetena utförs under samma entreprenad (se återinvesteringar). Kostnadskalkylen för hela projektet inklusive gymnastiksalen och omklädningsrum är 13,6 miljoner euro. Staten har beviljat projektet ett understöd på 750 000 euro för att bygga gymnastiksalen.

År 2022 reserveras 1 250 000 euro för arbeten under garantitiden och år 2023 ett belopp på 1 350 000 euro.

Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby och södra Sibbo

Enligt den nuvarande situationen inleds planeringen av daghemmen i södra Sibbo år 2022 och i Nickby år 2025. Planeringsarbetet i södra Sibbo inleds med en utredning om behov och alternativa placeringar där man utreder lokallösningarna för Västerskogin päiväkoti, Skogsbackens daghem och Landsängens daghem. Under ekonomiplanepreperioden förbereder man sig också på att genomföra lösningen. År 2022 reserveras ett anslag på 150 000 euro och år 2023 ett anslag på 1 350 000 euro. År 2024 förbereder man sig på att objektet genomförs inom driftsbudgeten. I takt med att arbetet framskrider ska man även utreda alternativa modeller för genomförande och finansiering, till exempel en hyresmodell eller eventuell leasingfinansiering.

Söderkulla skola

Anslaget för år 2024 är 300 000 euro.

Återinvesteringar

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	Projektets kostn.
Återinvesteringar	-3 041	-6 881	-3 159	-1 400	-335	-135	-450	
Nickby hjärta, gymnastiksal	-257	-1 370	-2 815	-855	-35	-35		-5 660
varav kostnader för en första inredning				-75				-75
sammanlagda uppskattade understöd		225						750
Nettoinvesteringar								-4 910
Daghemmet Lillhjärtat	-2 366	-3 150	-46					-6 020
varav kostnader för en första inredning		-180						-180
Söderkulla skolan, investering		-50	-15	-125			-300	-11 060
varav kostnader för en första inredning								-950
Sipoonlahden koulu, skede 2, gymnastiksal		-50		-70	-20	-100	-100	-7 000
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen		-2 261	-270	-150	-150			-2 831
Räddningsstationen i Sibbo			-13	-200	-30			-4 500
Ändringsarbetena i arbetshälsövärdens utrymmen					-100			-100
Simhall							-50	

Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksal, garantitid

Projektet "Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, gymnastiksal" omfattar byggandet av en gymnastiksal på 924 kvadratmeter och behövliga sidoutrymmen såsom omklädningsrum och lager. Ovanför omklädningsrummen och intill gymnastiksalen byggs samtidigt lokaler för åk 1–6 och Nickby Hjärta kompletteras för Sipoonjoen koulus del till en enhetsskola (se utbyggnadsinvesteringar). Byggandet av projektet genomförs under samma entreprenad. Byggarbetet inleddes år 2019 och byggnaden färdigställdes 04/2021.

Kostnadskalkylen är 5,66 miljoner euro. Kostnaderna innefattar kostnadskalkylen för första inredning 75 000 euro. Staten har beviljat projektet ett understöd på 750 000 euro för att bygga gymnastiksalen.

Åren 2022 och 2023 reserveras 35 000 euro för garantitida poster.

Investering för Söderkulla skola, genomförandeplanering, kostnadskalkyl cirka 10,9 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning, cirka 0,95 miljoner euro.

En behovsutredning där skolans placering samt omfattningen och ordnandet av verksamheten fastställdes blev färdig 2019. Utgående från utredningen placeras Söderkulla skola i projektplaneringen på Sipoonlahden koulus tomt som en separat helhet söder om Daghemmet Miili. Skolan planerades som en svenskspråkig skola med två parallellklasser för åk f–6. Projektplanen godkändes av fullmäktige 24.5.2021 och projektet genomförs enligt den tidtabell som anslaget beviljat av nästa kommunstyrelse och fullmäktige tillåter.

Söderkulla skola fortsätter sin verksamhet i byggnaden Miili tills den nya skolfastigheten för Söderkulla skola blir färdig.

Sipoonlahden koulu, fas 2 gymnastiksalen, projektplan, kostnadskalkyl med indexförhöjning 7,0 miljoner euro. Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,5 miljoner euro.

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

Den totala arealen på 1 900 m² omfattar gymnastiksalen på cirka 1 000 m² samt byggandet av omklädningsrum och förråd i anslutning till Sipoonlahden koulu. Om Söderkulla skola placeras i omedelbar anslutning till Sipoonlahden koulu kan båda skolorna använda den utbyggda idrottshallen. Idrottshallens omklädningsrum fungerar som extra skyddsrum för hela bildningscentret.

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

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

Behovet av idrottslokaler i Sipoonlahden koulu kan täckas genom att utnyttja de existerande lokalerna och hyreslokaler. Uppskov från skyldigheten att inrätta skyddsrum ansöks hos räddningsverket. Inget beslut om tidtabellen för genomförandet av projektet har fattats. Projektet kan genomföras samtidigt som byggandet av Söderkulla skola.

År 2022 reserveras ett anslag på 20 000 euro och åren 2023–2024 ett anslag på sammanlagt 200 000 euro för att inleda en detaljerad planering.

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

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

I början av år 2022 reserveras 30 000 euro för planeringen innan leasingfinansieringen startar på våren.

Företagshälsovårdens lokaler

Företagshälsovården kommer att bli tvungen att flytta från sina nuvarande lokaler på grund av en rörsanering som ska göras i lokalerna. Som ersättande lokaler har man valt tandvårdens tidigare lokaler i bostadsaktiebolaget Sibbo Västergård. Lokalerna ägs av kommunen. Lokalerna måste dock renoveras för att betjäna företagshälsovårdens behov.

Ett anslag på 100 000 euro reserveras.

Nya Sockengården

Ett anslag på 100 000 euro reserveras för att förbättra funktionaliteten och avkylningen i Nya Sockengården samt för att iståndsätta områdena utomhus.

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Saneringsinvesteringar	-6 692	-3 030	-4 798	-9 400	-4 620	-5 945	-2 900
Idrottsväsendet	-1 390	-530	-317	-1 320	-275	-1 820	-100
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-70	-100		-100	-100	-100	-100
Fröken Millis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutry		-430		-680	-100	-300	
Sanering av Nickby idrottsplan				-50		-800	
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme	-1 188			-610	-20	-20	
Konstis utomhus i Söderkulla					-50	-500	
Sanitetsutrymmena vid Tastråsk simstrand					-5	-100	
Lokalitetsförvaltningen	-711	-1 850	-1 888	-1 850	-1 600	-1 400	-1 400
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-652	-700	-922	-700	-800	-1 100	-1 100
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	-59	-150	-105	-150	-300	-300	-300
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)		-500	-451	-500			
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)		-500	-410	-500	-500		
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-1 833	-50	-1 961	-5 260	-1 835	-1 675	-800
Cook and Chill köken fas 2, inneh. Anv. Av förnyelsebar energi		-50	-1 171	-1 830	-250	-50	
Reparation av Jokipuiston koulu			-788	-3 150	-80	-50	
Sanering av Västerskog daghem			-2				
Sibbo Gymnasium				-80	-1 375	-1 375	-50
Blå hallen				-200			
Lukkarin koulu						-200	-750
Måstensby skola, förnyande av taket					-130		
Trafikleder och parker	-2 758	-600	-632	-850	-910	-1 050	-600
Sanering av gator och grönområden	-408	-600	-621	-600	-600	-600	-600
Nickby centralpark, deltagande budgetering				-250	-260		
Vargrondellen			-11				
Saneringen av Idrottsvägen					-50	-450	

Saneringar inom idrottsväsendet

Idrottsväsendets saneringsinvesteringar är uppdelade i anslaget för sanering av idrottsväsendets befintliga egendom samt i separata projekt. Idrottsväsendet använder investeringsanslaget för

saneringar för att upprätthålla den nuvarande infrastrukturen och byggnaderna för idrotten. Idrottsväsendet använder sina egna resurser för investeringar i ifrågasvarande projekt.

Stora saneringsprojekt delas upp i separata projekt i investeringsplanen och deras investeringar genomförs i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och idrottsväsendet så att Avdelningen för teknik och miljös byggingenjör fungerar som projektets byggherre.

För småskaliga saneringar av den nuvarande infrastrukturen och byggnader för idrotten reserveras 100 000 euro för åren 2022–2024.

Följande projekt föreslås som separata projekt i investeringsplanen:

Bildningscentret vid Fröken Miilis väg, idrottsområdet med serviceutrymmen: Projektet genomförs i huvudsak under åren 2020 och 2021 och det betjänar även underhållsarbetet i Sipoonlahden koulu. Projektet presenteras som ett separat projekt i projektplanen för utbyggnad och ombyggnad av Sipoonlahden koulu, likaså byggandet av en idrottshall vid Sipoonlahden koulu.

Vid planeringen av serviceutrymmen för idrottsparken och Sipoonlahden koulu har man varit tvungen att avstå från utbyggnaden av idrottsparkens omklädningsrum på grund av bristande anslag. De två nuvarande omklädningsrummen räcker inte till utan deras antal måste höjas till fyra för att säkerställa en effektiv användning av området. En skissplan för omklädningsrummen har utarbetats men noggrannare planer saknas. Planerna uppdateras år 2022 och behövliga tillstånd för byggandet ansöks.

Ett anslag på sammanlagt 120 000 euro reserveras för år 2022.

Nickby idrottsplan

År 2021 började man planera saneringen av Nickby idrottsplan och det föreslås att arbetet inleds år 2023.

Lokalitetsförvaltning, sanering av byggnader

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

Lokalitetsförvaltningen har genomfört intensifierade konditionsbedömningar i samtliga fastigheter. Konditionsbedömningar har redan genomförts bl.a. i byskolorna, daghemmen och tätortsskolorna. I övriga fastigheter, så som fastigheter som används av kulturväsendet och Sibbo institut, kommer konditionsbedömningarna att utföras under år 2020.

Projekt som prioriteras av utskottet delas upp i tre kategorier i budgeten: 1) byskolor, 2) tätortsskolor och daghem och 3) övriga fastigheter. Därtill har tekniska utskottet också möjlighet att anvisa anslag för energieffektivitetsprojekt.

År 2022 allokeras ingen särskild finansiering längre till byskolorna utan finansieringens fyraårsperiod har kommit till sitt slut. Saneringsåtgärderna i byskolorna uppskattas vara på en sådan nivå att anslaget som har reserverats för saneringar av byskolorna kan kombineras med ett annat saneringsanslag som allokeras av tekniska utskottet.

År 2023 upphör även det särskilda anslaget till daghem och tätortsskolor. Anslaget till saneringsprojekt som allokeras av utskottet ökar till 1,1 miljoner euro.

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

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

Sanering av byggnader, projekt som specificerats av tekniska utskottet

För sanering av fastigheter reserveras 0,8 miljoner euro för år 2022 och 1,1 miljoner euro för åren 2023–2024. Tekniska utskottet fördelar anslagen för saneringsprojekt enligt fördelningsprinciperna. Beredningen görs i samarbete mellan Lokalitetsförvaltningen och användarna. Objekt som beviljas särskilt anslag hör inte till prioriterade objekt.

För sanering av daghem och tätortsskolor reserveras ett anslag på 0,5 miljoner euro år 2022. Utskottet fördelar anslaget utgående från Lokalitetsförvaltningens utredningar och fördelningsprinciper. Anslaget är en del av kommunstrategins mål om att upprätthålla ett hälsosamt fastighetsbestånd.

Energieffektivitetsprojekt, vars syfte är att förbättra energieffektiviteten bl.a. genom att minska objektets uppvärmningskostnader. Utgångspunkten är att återbetalningstiden för projektens investeringar är 12–15 år varvid projektens investeringar även är ekonomiskt lönsamma för kommunen. Tekniska utskottet väljer objekten där energieffektiviteten ska förbättras. Såväl det nuvarande fastighetsbeståndet som alla nya saneringsobjekt genomförs energieffektivt genom att beakta livscykelkostnaderna och lönsamheten. År 2022 och därpå följande år 2023–2024 reserveras 0,3 miljoner euro per år.

Specificerade projekt

Cook & Chill-kök, fas 2, kostnadskalkyl 3,4 miljoner euro

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

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

År 2022 reserveras ett anslag på 250 000 euro för arbeten under garantitiden och finslipningar och år 2023 ett anslag på 50 000 euro. År 2022 byggs ett värmedistributionsrum som ingår i dessa reserveringar.

Sanering av Jokipuiston koulu, kostnadskalkyl 4,1 miljoner euro

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

Jokipuiston koulu har flyttat till tillfälliga lokaler under läsåret 2021–2022, närmare bestämt Sipoonjoen koulu i Nickby Hjärta. Saneringen uppskattas bli färdig i etapper och skolan kan tas i bruk i sin helhet senast i början av höstterminen 2022.

År 2022 reserveras ett anslag på 80 000 euro för arbeten under garantitiden och finslipningar och år 2023 ett anslag på 50 000 euro.

Sibbo gymnasium

Sibbo gymnasium färdigställdes 1987 och har redan betjänat flera generationer av abiturienter i Sibbo. Byggnaden har inte renoverats tidigare. Undersökningar av byggnaden visar att det inte längre räcker att enbart underhålla byggnaden. Det är bland annat nödvändigt att förnya fastighetens husteknik och reparera rappningen.

Renoveringen förlänger byggnadens användningstid med åtminstone tjugo år. I samband med renoveringen strävar man efter att i så stor utsträckning som möjligt även beakta de förändringar som skett i skolans verksamhet.

Renoveringen av Sibbo gymnasium planerades år 2021. År 2022 reserveras ett anslag på 1 375 000 euro för saneringar, och år 2023 ett anslag på 1 375 000 euro.

Lukkarin koulu

Lukkarin koulu färdigställdes år 1987 och byggdes ut år 2001 och 2012. Skolan är belägen på en strategiskt bra plats med tanke på området Nickby gård som växer i den nära framtiden. Ett av kommunens två centralkök finns också i byggnaden.

Genom renoveringen säkerställer man att skolan kan användas långt in på 2030-talet.

Planeringen och genomförandet av saneringen ingår i ekonomiplanen. År 2023 reserveras ett anslag på 200 000 euro för planeringen av saneringen. Saneringens omfattning och kostnader preciseras i takt med att planeringen framskrider. Preliminärt har 1,5 miljoner euro reserverats för saneringen. Sanering ska genomföras 2024–2025.

Sanering av Mårtensby skola

Sammanlagt 130 000 euro reserveras för år 2022 för utarbetandet av en saneringsplan och renovering av vattentaket.

Trafikleder och parker

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

För sanering av gator och parker reserveras ett anslag på 0,6 miljoner euro under åren 2022–2024. Utskottet väljer objekten utifrån kriterierna. Ny asfaltering ingår i anslaget.

För saneringen av Idrottsvägen reserveras ett anslag på 50 000 euro för planeringen och ett anslag på 450 000 euro för genomförandet av saneringen år 2023.

45 C Nickby centralpark, projekt för deltagande budgetering vid planeringen och genomförande av projektet:

Översiktsplaneringen av Nickby centralpark har genomförts med hjälp av deltagande budgetering. Översiktsplanen för centralparken har delats in i fyra separata delar. Den första delen av parken byggs år 2021. Den andra delen, området mellan Enter och biblioteket, byggs år 2022 när Topeliussalen har färdigställts. Ett anslag på 260 000 euro har reserverats för planeringen och genomförandet av den andra delen. I budgeten 2022 beaktas också färdigställandet av arbetet för år 2021. Resten av parken byggs först senare efter budgetplanepérioden.

Övriga investeringar

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Allmänna investeringar	-1 086	-880	-80	-180	-1 270	-150	-50
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik		-100	-80	-50	-50	-50	-50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	-1 049	-760		-100	-720	-100	0
Nickby-Nissbacka lätttrafikled	-1 049	-760					
Korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen				-50	-500	-100	
Nickby-Söderkulla lätttrafikled				-50	-200		
Trafiksäkerhetsplan					-20		
Broböle damm					-250		
Hitå simstrand		-37	-20	-30			
Rivning av C-byggn. Vid skolcentr. I Nickby					-250		

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

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

Gång- och cykelvägen Nickby-Söderkulla

Planeringen av gång- och cykelvägen mellan Nickby och Söderkulla fortsätter i samarbete mellan NTM-centralen och Sibbo kommun. För att främja projektet reserveras ett anslag på 200 000 euro för att utarbeta en vägplan år 2022.

Korsningen mellan Bröbölevägen och Oljevägen

År 2021 inledde NTM-centralen och Sibbo kommun ett arbete med att utarbeta en vägplan för att förbättra trafiksäkerheten i korsningen. För att främja projektet reserveras ett anslag på 500 000 euro för utarbetandet av vägplanen år 2022.

Broböle damm

Planeringen av restaureringen av Broböle damm har inletts och en reservering för att genomföra de planerade åtgärderna föreslås för år 2022. Målet med projektet är att trygga fiskarnas vandring och förbättra översvämningskontrollen.

För att främja projektet reserveras ett anslag på 250 000 euro för att genomföra åtgärderna år 2022. NTM-centralen har beviljat projektet understöd.

Trafiksäkerhetsplan – i samarbete med NTM-centralen och Borgnäs kommun

Avsikten är att uppdatera Sibbos trafiksäkerhetsplan från år 2012 i samarbete med NTM-centralen i Nyland. Planen från år 2012 innehöll bland annat en översikt över det aktuella trafiksäkerhetsläget i Sibbo samt ett åtgärdsprogram för att lösa de mest väsentliga trafiksäkerhetsproblemen. Ett anslag på 20 000 euro reserveras för att främja projektet.

Rivning av C-byggnaden vid skolcentret i Nickby

Byggnaden som är i dåligt skick färdigställdes 1972 och inhyste det gamla skolcentrets mat- och gymnastiksal. I och med att utbyggnaden av Nickby Hjärta och matsalen och Cook & Chill-köket i Wessmanhuset färdigställdes flyttades dessa funktioner till en annan plats. Värmedistributionscentralen i byggnaden ska moderniseras för att motsvara området behov och flyttas till ett annat ställe.

Byggnaden är i dåligt skick, förbrukar energi och dessutom är den belägen mellan Daghemmet Lillhjärtat, Nickby Hjärta, Sibbo instituts B-byggnad och Enter. Efter att byggnaden har rivits kan man förbättra campusområdets gårds- och trafikarrangemang. Ett anslag på 250 000 euro reserveras för år 2022.

Konstisbana utomhus i Söderkulla: År 2022 reserveras 50 000 euro för markundersökningar och planering och år 2023 500 000 euro för att bygga en konstisbana i samma storleksklass som en hockeyrink i Söderkulla idrottspark på det ställe där det nu finns en bollplan med stenmjölsbeläggning.

Sammanfattning

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-5 629	-4 200	-3 580	-5 900	-6 510	-9 830	-12 540

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-496	-2 250	-148	-425	-600	-10	-10
N50 Anslutningsparkering Nickby centrum		-750					
Anslutningsparkering Nickby centrum		-490					
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl		-510	-99				
Rondellen i Kallbäck				-27	-600	-10	-10
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled		-500	-20	-350			
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog				-1	-75		

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	Projektets kostn.
Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	-10 475	-9 705	-10 780	-1 670	-325	-645	0	
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsst	-407	-1 830	-3 695	-1 470	-45	-45		-7 940
varav kostnader för en första inredning				-470				-470
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarb	-10 048	-7 600	-6 780	-200	-100			-29 015
varav kostnader för en första inredning		-1 000	-950					-1 950
sammanlagda uppskattade understöd								17
Nettoinvesteringar								-28 998
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat					-30	-300		-330
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby								-6 030
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo					-150	-300	0	-450
Den tillfälliga lösningen i Tallmo	-20	-275						
Talman yhtenäiskoulu, skede 1								-14 210
Det andra bildningscentret i Söderkulla, fas 1								

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	Projektets kostn.
Återinvesteringar	-3 041	-6 881	-3 159	-1 400	-335	-135	-450	
Nickby hjärta, gymnastiksal	-257	-1 370	-2 815	-855	-35	-35		-5 660
varav kostnader för en första inredning				-75				-75
sammanlagda uppskattade understöd		225						750
Nettoinvesteringar								-4 910
Daghemmet Lillhjärtat	-2 366	-3 150	-46					-6 020
varav kostnader för en första inredning		-180						-180
Söderkulla skolan, investering		-50	-15	-125			-300	-11 060
varav kostnader för en första inredning								-950
Sipoonlahden koulu, skede 2, gymnastiksal		-50		-70	-20	-100	-100	-7 000
Nya Sockengården, inkl. Depån och Blå hallen		-2 261	-270	-150	-150			-2 831
Räddningsstationen i Sibbo			-13	-200	-30			-4 500
Ändringsarbetena i arbetshälsövärdens utrymmen					-100			-100
Simhall							-50	

6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar

Köp och försäljning av markområden

	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021 Prognos	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Intäkter		5 000	5 459	5 200	5 200	6 300	5 200	5 200
Kostnader		-2 220	-1 039	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Netto		2 781	4 420	2 700	2 700	3 800	2 700	2 700

Under planperioden koncentreras markanskaffningen till strategiskt viktiga områden i Nickby, Söderkulla och Tallmo samt till arbetsplatsområden i enlighet med generalplanen. Bostadstomter säljs i områdena Tasträsk, Nickby gård, Sibbo Ådal, Hassellunden och Stenbacka. Företagstomter överläts på alla företagsområden.

Lös egendom

	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021 Prognos	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Kommunstyrelsen		-295	-868	-150	-100	-520	-600	-600
Kommunstyrelsen, byggande av fibernät						-100		
Används om kommunen får understöd för byggande av bredband								
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	-200	-200	-200	0	0
Bildningsutskottet		-139	-71	-300	-300	-450	-300	-300
Tekniska utskottet		-19	-22	-100	-100	-100	-100	-100
Netto		-453	-961	-750	-700	-1 370	-1 000	-1 000

Aktier och andelar

	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021 Prognos	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Kommunstyrelsen		0	0	-1 000	-1 000	0		
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	-30	-30	-30		
Bildningsutskottet		0	790	-50	-50	-50		
Netto		0	790	-1 080	-1 080	-80	0	0

6.2 Sibbo Vattens investeringar

	€	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	- 3 720	- 4 600
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	-	-
Saneringsinvesteringar	-	700	- 700	- 700
Glesbebyggda områden	-	500	- 500	- 500
			-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	- 4 920	- 5 800

Utbyggnadsinvesteringarna på planområden riktas till nya områden som planläggs och där vattentjänster, gator, grönområden och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan. Samma investeringskategori innehåller även investeringar för existerande planområden som har planlagts redan tidigare och vars planer nu förnyas. Då till exempel parkskogar planläggs som bostadsområden är det som att bygga nya områden. Om områdena redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur, betyder det att den nuvarande planen effektiveras och ombyggnandet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

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

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

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

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

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planområden	- 2 890	- 3 720	- 4 600
Nickby			
N 5 Herrgårdsbrinken			
NG 8 Nickby gårds-matargatan	- 250	- 600	- 800
NG 8 Under spåret		- 100	- 100
NG 8 Nickby gård Del I		- 50	- 150
NG 8 Nickby gård Del II		- 75	- 300
NG 8 Nickby gård Del III		- 75	- 300
NG 8 Nickby gård Del IV			
NG 8 Nickby gård Del V			
NG 8 Nickby gård Del VI			
NG 8 Nickby gård Del VII			
NG 9 Norrängen	- 100		
N 39 Räddningsstationen i Nickby	- 150		
N 45 B Sockengården		- 250	- 150
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 250		
N 51 Handelskvarteret i Nickby (ny)		- 50	- 100
N 52 Sibbo Ådalen K 5036		- 50	- 150
N 65 Skogsbacken	- 100	- 750	
N 60 Oikopolku	- 130		
Söderkulla			
BOX 2 Arbetsplatsområdet i Box	- 100		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	- 100		
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	- 200	-	-
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 40	- 60	- 450
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	- 40	- 60	- 400
Kvartersområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	- 50		
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	-	- 200	- 400
S 20 Söderkulla gård	- 100	-	- 500
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 50	- 200	-
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	- 800	- 800
T 9 Tasträsk IV	- 350		
B 17 Majvik	- 300		
Talmo			
TM 1 Trä-Talmo	- 50	- 300	
TM 6 Tallmobågen	- 30	- 100	
Långtradarvägen i Bastukärr	- 100		

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

Nickby

Planering

Nickby gård (NG 8)

En av de viktigaste planeringsuppgifterna är planeringen av området Nickby gård. År 2022 förbereder sig kommunen på att planera vattentjänsterna för Nickby gård (NG 8), 250 000 euro. Arbetet med att bygga planområdet Nickby gård (NG 8) har preliminärt delats in i sju faser.

Övriga projekt i Nickby

Under åren 2022–2024 planeras samhällstekniken vid sidan om planläggningen även på detaljplaneområdena N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken.

Målet är att så snabbt som möjligt utöka speciellt tomtreserven för egnahemshus, men även tomtreserven för små- och höghus i Nickby, för de nuvarande tomterna är till största delen redan sålda och kommunen har inga egnahemstomter att erbjuda. Därtill har man som viktigt mål att bilda en planreserv enligt kommunens strategi, vilket betyder att nya tomter bildas på områden där tomtförsäljningen har varit bra.

Genomförande

Arbetet med att bygga planområdena NG 8 Nickby gård, N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas under ekonomiplaneperioden. NG 9 Norrängen byggs under åren 2021–2022.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (tidigare Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna fortsätta år 2022.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds enligt det nya planlägningsprogrammet först i området norr om järnvägen, dvs. TM 6 Tallmobågen. Planeringen av Tallmobågen blir aktuell 2022–2023.

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

Genomförande

Byggandet av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (tidigare Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Detaljplaneändringen för S 17 C Söderkulla centrum planeras åren 2023 och 2024. Målet är att utveckla och effektivisera byggandet av Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat.

Gatuarrangemangen för kvartersområdet för affärsbyggnader vid Nya Borgåvägen planeras hösten 2021 och våren 2022. Målet är att planen vinner laga kraft våren 2022.

Planområdet S 20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. Samhällstekniken i detaljplaneområdet planeras i samarbete med planläggningen år 2022, och byggandet kan inledas tidigast år 2024.

Östra Tasträsk

Kostnadsberäkningen och grunderna för att bygga kommunaltekniken i området Östra Tasträsk har preciserats år 2021 för att motsvara den nya referensplanen. Enligt planlägningsprogrammet borde den nya detaljplanen vinna laga kraft år 2021. Detaljplaneområdet är en del Taskträskområdet som består av flera detaljplaneområden. Infrastrukturen för vattentjänster i Östra Tasträsk byggs i samband med byggandet av gatorna.

Genomförande

K 8 B Södra Hassellundens höghusområde byggs år 2022.

Arbetet med att bygga planområdet T 9 Tasträsk IV inleddes 2021. Byggandet av samhällstekniken samordnas med färdigställandet av planarbetet så att tomtförsäljningen kan inledas våren 2022.

Planen K 8 B omfattar även Tarapottens arbetsplatsområde som utvidgar området vid Arbetsplatsgatan. Arbetet slutförs under år 2022.

Arbetet med att bygga samhällstekniken i M 3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak i slutet av ekonomiplanepreioden under åren 2025 och 2026.

Byggandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Majvik

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

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnät

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 2 700	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo	- 2 500	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 200	-	-

Utökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Översiktsplaneringen för att utöka avloppskapaciteten i norra och mellersta Sibbo påbörjades under år 2019. Byggnadsplaneringen blev färdig under 2020. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till i den nära framtiden. För närvarande är överföringsavloppets kapacitet tillräcklig, men det tar åtminstone två år att bygga och ta i bruk en ny linje. I entreprenaden ingår byggandet av en cirka 10 km lång stamlinje och tre stora pumpstationer. Byggarbetet inleds i oktober och färdigställs inom cirka ett efter att arbetet inleddes.

Utökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Översiktsplaneringen för att utöka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjades 2020. Översiktsplaneringen blev färdig under 2021. Målet är att byggplanen färdigställs år 2022. Planeringen försenas av oklarheter kring och tidtabellen för planläggningen och de framtida vattentjänstarrangemangen i Östersundom. Den nuvarande stamlinjen börjar i Box och största delen av linjen går parallellt med riksväg 170 med slutpunkt i Mellungsbacka. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till under de kommande åren. I planerna ingår en cirka 15 km lång stamlinje och flera stora pumpstationer. Planens detaljer samt omfattningen av det planerade området påverkas av det affärsavtal som ingås med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM och vars detaljer handlar om affärsverksamheten och nätverksegendomen i Östersundom.

Saneringsinvesteringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700

Sibbo Vatten fortsätter att sanera vattenledningsnätet samt avloppsvattennätet och pumpstationerna för avloppsvatten utifrån resultatet av konditionsundersökningar. Saneringen av vattenledningsnätet fokuseras på avsnitt där man upptäckt att rörets dåliga skick orsakat ledningsbrott.

Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna som rör utbyggnaden och saneringen av Viksbacka avloppsreningsverk med en del som motsvarar ägarandelen, dvs. 1,5 %. För detta objekt reserveras årligen 80 000 euro under planperioden.

Övriga investeringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Glesbebyggda områden	- 500	- 500	- 500
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	- 500	- 500	- 500

Sibbo Vatten fortsätter att bygga ut vattentjänsterna i glesbyggsområdena samt utvidga de mindre distributionsledningarna i enlighet med kommunens utvecklingsplan för vattentjänster samt enligt direktionens särskilda beslut. Ett litet anslag reserveras för gång- och cykelvägsprojektet mellan Nickby och Söderkulla. Syftet är att dra nytta av eventuella synergifördelar.

7 FINANSIERINGSDELEN

Finansieringsdelen presenterar kassaflöden för verksamhetens och investeringarnas respektive finansieringens del i form av en subtraktionsformel. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna ges som ett mellanresultat. Om mellanresultatet visar överskott kan investeringarna finansieras i sin helhet med inkomstfinansiering, finansieringsandelar för investeringar och försäljning av egendom. Ett negativt mellanresultat visar den summa som ska finansieras genom kapitalfinansiering. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna respektive från finansieringen adderas till en summa som visar de budgeterade kassaflödenas sammanlagda inverkan på kommunens likviditet.

Under budgetåret 2022 är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (inkl. Sibbo Vatten) 13,3 miljoner euro negativt. Amorteringar på långfristiga lån uppgår till 12 miljoner euro. För att finansiera investeringar och amorteringar har det budgeterats en ökning på långfristiga lån till ett belopp på 25 miljoner euro. Kommunens lånebestånd beräknas uppgå till 147,7 miljoner euro i slutet av år 2022 och till 177,1 miljoner euro i slutet av år 2024.

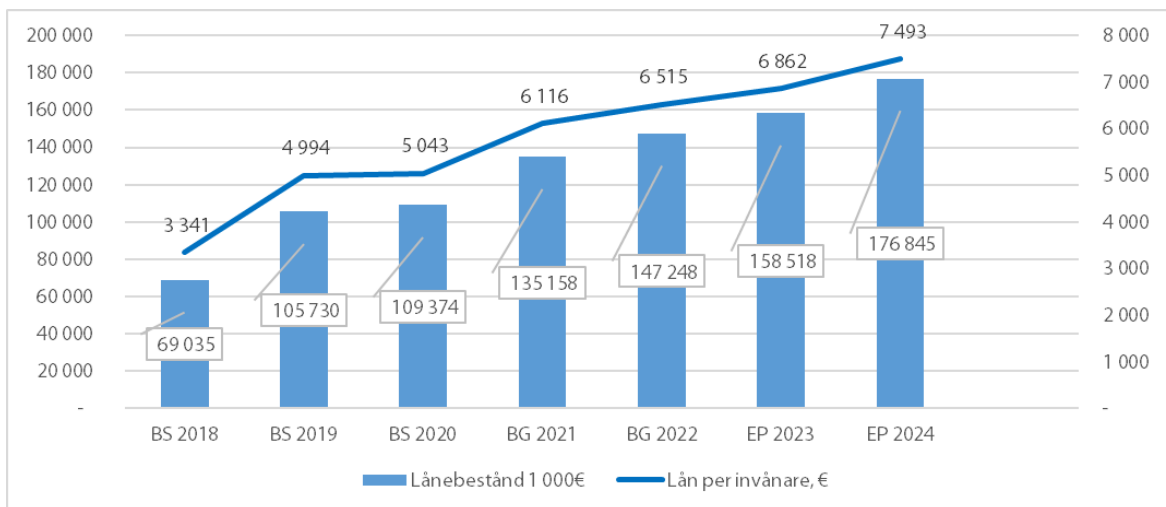
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun

FINANSIERINGSANALYS	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
exter.kostn.					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	14 176	4 247	8 651	11 602	6 344
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 274	-5 200	-6 000	-5 000	-5 000
Internt tillförda medel sml.	8 902	-953	2 651	6 602	1 344
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-24 277	-24 325	-17 010	-20 205	-19 440
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	455		0		
bestående aktiva	6 294	5 200	6 300	5 200	5 200
Investeringar netto	-17 529	-19 125	-10 710	-15 005	-14 240
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-8 627	-20 078	-8 059	-8 403	-12 896
Kassaflödet för finansieringens del					
Ökning av utlåningen	-1				
Minskning av utlåningen	0				
Förändringar i utlåningen	-1	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	33 000	30 500	16 200	22 500	30 350
Minskning av långfristiga lån	-9 356	-12 743	-11 985	-14 730	-17 373
Förändring av kortfristiga lån	-20 000				
Förändringar i lånebeståndet	3 644	17 757	4 215	7 770	12 978
Övriga förändringar av likviditeten	-1 905				
Kassaflödet för finansieringens del	1 739	17 757	4 215	7 770	12 978
Förändring av likvida medel	-6 888	-2 321	-3 844	-633	81
Likvida medel 31.12	5 916	3 595	-248	-881	-800
Lånebestånd	109 400	133 458	137 673	145 443	158 421

7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

FINANSIERINGSANALYS	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	16 104	5 766	10 145	12 154	6 831
Extraordinära poster					
tillförda medel	-5 274	-5 200	-6 000	-5 000	-5 000
Internt tillförda medel sml.	10 830	566	4 145	7 154	1 831
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-26 581	-30 215	-23 800	-25 125	-25 240
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	455				
tillgångar bland bestående aktiva	6 294	5 200	6 300	5 200	5 200
Investeringar netto	-19 832	-25 015	-17 500	-19 925	-20 040
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-9 002	-24 449	-13 355	-12 771	-18 209
Kassaflödet för finansieringens del					
Ökning av långfristiga lån	33 000	32 900	24 500	26 000	35 700
Minskning av långfristiga lån	-9 356	-13 043	-12 010	-14 730	-17 373
Förändring av kortfristiga lån	-20 000		0		
Förändringar i lånebeståndet	3 645	19 857	12 490	11 270	18 327
Övriga förändringar av likviditeten finansieringens del	-1 530	0			
Finansieringens del	2 115	19 857	12 490	11 270	18 327
Förändring av likvida medel	-6 888	-4 592	-865	-1 501	118
Likvida medel 31.12	5 916	1 324	459	-1 042	-924
Lånebestånd	109 400	135 158	147 248	158 518	176 845

7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare



8 SIBBO KOMMUNKONCERN

8.1 Sibbo kommunkoncerns struktur

Y-tunnus	Yhteisö	Kuntakonsernin omistuosuus
0877809-5	Asunto Oy Sipoon Tiltalti - Bostads Ab Sibbo Gransångaren	100
1488818-6	Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	51,6
2732804-9	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 14	100
2732807-3	Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 18	100
1522656-3	Asunto Oy Sipoon Mäntykangas - Bostads Ab Sibbo Tallmo	50
0212887-6	Bostads Ab Sibbo Vintergröna - Sipoon Talvikki Asunto Oy	29,6
0661055-5	Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy	23,8
2166899-0	Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	33,51
0768908-2	Rosk'n Roll Oy	10,8
0891026-0	Keravan Energia Oy	3,5
2918298-7	Careeria Oy	7,66
1567535-0	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,32
0203300-9	Eteva kuntayhtymä	0,8
0204197-3	Kårkulla samkommun	4,37
0213834-5	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	4,45
1648362-5	Yrkesinstitutet Practicum	4,17
2274586-3	Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	1,6
0201296-1	Uudenmaan liitto kuntayhtymä	1,19
0131665-6	Keski-Uudenmaan Vesi -kuntayhtymä	16,99

8.2 Sibbo kommuns delkoncern

Sibbo kommuns delkoncern omfattar primärkommunen, affärsverket Sibbo Vatten samt tre ömsesidiga fastighetsaktiebolag som är i kommunens ägo. Affärsverket Sibbo Vatten var till år 2015 en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. Från och med 2016 är Sibbo Vatten ett kommunalt affärsverk. Två av de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (Sibbo Jussasvägen 14 och Sibbo Jussasvägen 18) var fram till år 2015 anknutna till social- och hälsovårdstjänsterna i Sibbo kommun. De var således en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. År 2015 ombildades de ovan nämnda fastigheterna till två ömsesidiga fastighetsaktiebolag. Det tredje, Sibbo Hälsovägen 1, upplöstes 2021. Avsikten med arrangemanget var att proaktivt organisera kommunens verksamhet i händelse av att social- och hälsovårdstjänsterna övergår i en gemensam större ägo, samt att hantera fastighetsrisken och uppdatera fastigheternas gängse värde. De ömsesidiga fastighetsaktiebolagen finansierar sin verksamhet med vederlag som uppbärs av kommunen.

8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltalhti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren

Grundat 1992, kommunens ägarandel 100 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

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

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

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

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

8.4 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab

Grundat 1997, kommunens ägarandel 51,6 %.

Verksamhetsidé och uppgifter

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

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

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

Bindande mål för år 2022

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

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

8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %, i Nickby.

Verksamhetsidé och uppgifter

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

Ett långvarigt arrendeavtal om markområdet har ingåtts med Sibbo kommun.

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

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

Det finns planer på att förbättra lokalernas funktionalitet på enheten Regnbågen i Nickby hälsostation. Nödvändiga reparationer år 2022 genomförs så att man tar i beaktande hur funktionaliteten kommer att förbättras vid ett senare skede. För genomförandet av nödvändiga reparationer bildar man en investeringsreservering på 0,5 miljoner euro. Saneringsarbetets planering och genomförande beställs av enheten Lokalitetsförvaltning i Sibbo kommun och planeringen utarbetas i samarbete med användaren.

Utbyggnaden av Nickby hälsostation omfattar effektiveringen av fastighetens teknik och ventilation år 2022. Arbetet beställs av enheten Lokalitetsförvaltning i Sibbo kommun och en investeringsreservering på 0,1 miljoner euro bildas för projektet.

Mål för åren 2022–2024

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

Fastigheter i bolagets ägo hyrs ut till Östra Nylands välfärdsområde från och med 1.1.2023. Hyrorna fastställs under år 2022.

8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %, i Nickby.

Verksamhetsidé och uppgifter

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

Ett långvarigt arrendeavtal om markområdet har ingåtts med Sibbo kommun.

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

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

Det finns planer på att förbättra lokalernas funktionalitet i Seniorcentret. Nödvändiga reparationer år 2022 genomförs så att man tar i beaktande hur funktionaliteten kommer att förbättras vid ett senare skede. För genomförandet av nödvändiga reparationer bildar man en investeringsreservering på 0,5 miljoner euro. Saneringsarbetets planering och genomförande beställs av enheten Lokalitetsförvaltning i Sibbo kommun och planeringen utarbetas i samarbete med användaren.

Mål för åren 2022–2024

Bolagets ekonomiska mål är ett nollresultat.

Fastigheter i bolagets ägo hyrs ut till Östra Nylands välfärdsområde från och med 1.1.2023. Hyrorna fastställs under år 2022.

9 BILAGA: Affärsverket Sibbo Vattens budget för år 2022

RESULTATRÄKNINGSDELEN

	1 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BES 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Omsättning								
<i>Tillverkning för eget bruk</i>								
Försäljningsintäkter		4 605	4 830	4 965	4 965	5 065	5 165	5 265
Övriga intäkter av affärsverksamhet		237	253	200	200	250	250	250
Material och tjänster		-1 904	-1 781	-1 945	-1 945	-1 985	-2 025	-2 065
Inköp under räkenskapsperioden		-877	-885	-910	-910	-930	-950	-970
Köp av tjänster		-1 027	-895	-1 035	-1 035	-1 055	-1 075	-1 095
Personalkostnader		-483	-488	-578	-578	-711	-711	-711
Löner och arvoden		-395	-400	-480	-480	-591	-571	-571
Lönebikostnader		-89	-88	-98	-98	-120	-140	-140
Pensionskostnader		-77	-71	-81	-81	-100	-110	-110
Övriga lönebikostnader		-11	-16	-17	-17	-21	-30	-30
Avskrivningar och nedskrivningar		-1 100	-1 201	-1 100	-1 100	-1 150	-1 150	-1 200
Avskrivningar enligt plan		-1 100	-1 201	-1 100	-1 100	-1 150	-1 150	-1 200
Nedskrivningar								
Övriga kostnader för affärsverksamhet		-113	-155	-140	-140	-140	-140	-140
Rörelseöverskott (-underskott)		1 242	1 459	1 402	1 402	1 329	1 389	1 399
Finansiella intäkter och kostnader		-788	-732	-982	-982	-982	-982	-982
Övriga finansiella intäkter		3	4	3	3	3	3	3
Räntekostnader		-55	0	-250	-250	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital		-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster		455	727	420	420	347	407	417
reserver		455	727	420	420	347	407	417
Räkenskapsperioden överskott (underskott)		455	727	420	420	347	407	417

Centrala förändringar i verksamheten

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

Inga förändringar avseende verkets storlek eller normala verksamhet kommer att ske i Sibbo Vattens verksamhetsmiljö under år 2022. Antalet vatten som säljs kommer uppskattningsvis att öka i jämn takt under budgetåret respektive under ekonomiplaneåren. Antalet fastigheter som ansluter sig till vattentjänstverket uppskattas stiga jämnt med cirka 150–200 per år. Man förväntar sig att antalet fastigheter som ansluter sig fortsättningsvis stiger jämnt då kommunen växer och konsekvenserna av verksamheten på det nya området förverkligas. Sibbo Vattens nya verksamhetsområden fastställdes i fullmäktige våren 2021.

Vattenförbrukningen ökar till följd av befolkningstillväxten, vilket också leder till en ökning i mängden av avloppsvatten som produceras. Vattendistributionskapaciteten ökades redan 2019. För att öka avloppskapaciteten byggs åren 2021 och 2022 ett parallellt avloppsrör bredvid det nuvarande överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo. På detta sätt kan man säkerställa att avloppskapaciteten räcker fram till 2050-talet. Även driftsäkerheten förbättras avsevärt när eventuella problemsituationer och saneringar blir lättare att hantera. Även översiktsplaneringen för att öka den södra överföringsavloppsledningens kapacitet påbörjades 2020. Översiktsplanen blev färdig under 2021. Projektets byggnadsplanering inleds 2022. Planeringen är kopplad till vattentjänstarrangemangen i Östersundom och den eventuella affärsverksamhetsaffären över nätverk i området som skulle ingås med Helsingforsregionens miljötjänster HRM.

Genomförandet av planen för områdesmätningar som inleddes 2021 fortsätter fram till början av år 2022. Planen möjliggör också bättre uppföljning av vattenförbrukningen på lokal nivå, och det blir möjligt att upptäcka och lokalisera eventuella vattenläckage mer effektivt än förr. Mätpunkterna förses också med unionskopplingar för att möjliggöra klorering av bruksvattnet, vilket avsevärt förbättrar vattenverkets möjligheter att hantera eventuella störsituationer.

En plan för att komplettera mätningarna av det existerande nätet upprättas år 2022 för att öka informationen av nätverket och förbättra hanterbarheten. För att effektivisera underhålls- och saneringsverksamheten strävar man efter att göra mätinformationen, underhållsrapporterna och brunnskorten mer maskinläsbara, så att årsverkerna kan användas mer effektivt för att sköta mer centrala uppgifter.

Under budgetåret 2022 och ekonomiplaneåren 2023–2024 fortsätter man med förutseende och systematiskt underhållsarbete. Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar särskilt efter att öka och fördjupa samarbetet som rör beredskap.

Centrala förändringar i ekonomin

Omsättning

Sibbo Vatten kommer inte att höja vattenavgifterna under budgetåret 2022 eller ekonomiplaneåren 2023–2024 trots att kostnadsnivån har ökat betydligt. Den ökade omsättningen till följd av befolkningstillväxten samt det förutseende underhållsarbetet garanterar att Sibbo Vattens kapitalutgifter och avskrivningar under budgetåret och ekonomiplaneåren kan täckas med intäkterna från de nuvarande avgifterna.

Serviceprislistan har uppdaterats så att den motsvarar dagens kostnadsnivå och den trädde i kraft 1.1.2021. Prislistan förväntas producera en omsättningstillökning på cirka 50–100 000 euro. Det är dock svårt att uppskatta den förnyade prislistans påverkan på omsättningen när inkomsterna beror på antalet fastigheter som ansluter sig till nätet samt på arbete som kunderna beställer. Att förutspå dem är mycket svårt.

År 2022 förväntas omsättningen växa med cirka 100 000 euro jämfört med den budgeterade omsättningen för år 2021. Under åren 2022–2024 förväntas omsättningen öka reellt med cirka 100 000 euro årligen. Den förväntade omsättningsökningen baserar sig på byggnadstillsynens uppskattning av bosättningsens tillväxt under ekonomiplanåren. Åren 2022–2024 baserar sig omsättningsökningen på en omsättningstillväxt från en växande bosättning.

Kostnader

Av Sibbo Vattens samarbetspartner har Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (Kuvesi) och Samkommunen för vattenskydd i Mellersta Nyland (KUVES) inte höjt sina avgifter jämfört med föregående år. I och med att antalet kunder ökar kommer även vattenförsäljningen respektive avloppshanteringen att öka, vilket höjer kostnadsnivån. Allt som allt ökar utgiftskalkylen för år 2022 med totalt cirka 40 000 euro jämfört med budgeten för år 2021.

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

Invånarantalet förväntas öka år 2022 med cirka 600 personer och under åren 2021–2022 med cirka 600–850 personer årligen. Kostnaderna förväntas fortsättningsvis öka med cirka 40–45 000 euro årligen under ekonomiplanåren 2022–2024.

Avskrivningar och nedskrivningar samt finansieringsintäkter och -utgifter

Avskrivningarna enligt plan förväntas årligen vara cirka 1 100 000–1 200 000 euro under hela ekonomiplaneprodukten. Avskrivningarna enligt plan förväntas minska en aning efter planperioden fastän investeringarna under ekonomiplaneprodukten är högre än vanligt. Åren 2021–2023 ökar avskrivningarna till följd av överföringsvattenledningen från Tallmo till Söderkulla som byggs tillsammans med Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (KUVES) och som enligt avskrivningsprogrammet ska avskrivas redan inom fem år, samt till följd av två överföringsavlopp som byggs mellan Nickby och Kervo respektive Box och Mellungsbacka. För finansieringsintäkternas och -utgifternas del kvarstår ersättningen för grundkapitalet på samma nivå som tidigare. Inga nedskrivningar förväntas under budgetåren.

Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

För år 2022 förväntas överskottet från räkenskapsperioden uppgå till cirka 350 000 euro. År 2023 förväntas ett överskott på cirka 400 000 euro, och år 2024 förväntas ett överskott på cirka 420 000 euro.

Centrala förändringar i personalen

Personalstyrkan är decimerad, vilket har framgått av alltför låga kostnader i relation till verksamheten och direkt lett till att framför allt utvecklingsåtgärder har skjutits fram. Även investeringarna har delvis senarelagts. Målet är att rekrytera en yrkesperson till underhållsgruppen i slutet av år 2021 eller i början av år 2022. Dessutom är det nödvändigt att anställa ytterligare en arbetstagare till kansliet för att säkerställa och förbättra verksamhetens kontinuitet och driftsäkerhet och jämna ut arbetsmängden som för tillfället överskrider personalstyrkan. Sibbo Vatten har sammanlagt 10 vakanser. Målet är att alla vakanser kan besättas under ekonomiplanåren. I utbildningen av personalen anlitar affärsverket främst kurser som ordnas av Finlands Vattenverksförening.

Bedömning av de viktigaste riskerna

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

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

Överraskande reparationer av vattentjänstnäten samt översvämningar och läckage i vattenledningar och avlopp är också ekonomiska risker. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. Tidigare har man utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. Därefter färdigställdes också Sibbo Vattens beredskapsplan där man kartlade vattentjänstverkets funktion vid störningssituationer och utarbetade verksamhetskort för hur man ska gå till väga i olika störningssituationer. År 2017 anskaffades ett arbetshanteringssystem i syfte att göra underhållet mera systematiskt och organiserat. Därefter anskaffades ett ledningsdatasystem i syfte att avsevärt förbättra egendomsförvaltningen. Med hjälp av ledningsdatasystemet blir det till exempel lättare att rikta saneringsinvesteringarna. Dessutom minskar antalet risksituationer inom vattentjänster när personalen får utbildning, bl.a. vattenarbetskort. Man ordnar regelbundet övningar inför krissituationer i samarbete med Samkommunen Mellersta Nylands Vatten, vattentjänstverken i grannkommunerna, räddningsverket samt med övriga myndigheter.

Mål

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2022 grundar sig på kommunens årliga mål, åtgärder och verkställighetsprogram. Nedan presenteras de bindande mål som fullmäktige ställt upp för Sibbo Vatten:

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

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktion följande mål för Sibbo Vatten:

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

Nyckeltal

	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BGP 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
<u>Nyckeltal som beskriver prisnivån för vattentjänster</u>								
Bruksavgift för hushållsvatten (€/m3) inkl. Moms	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67
Bruksavgift för avloppsvatten (€/m3) inkl. Moms	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattentjänsteravgifterna (€/m3) inkl. Moms	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters effektivitet</u>								
Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)	10	8	8	9	9	9	9	9
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	29,7	22	22,8	17	17	22	22	22
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters kvalitet</u>								
Vattenkvalitet som fyller de hälsobaserade kvalitetskraven (%)	100	100	100	100	100	100	100	100
Antal rörbrott (st./km/år)	0,0083	0,0067	0,011	0,007	0,007	0,007	0,007	0,007
Antal fel som berättigat till prissänkning (st.)	0	0	0	0	0	0	0	
<u>Nyckeltal som beskriver vattentjänsters lönsamhet</u>								
Verksamhetens intäkter/utgifter (%)	149,1	156,9	93,6	98,4	94	87,4	88,3	89,1
Kreditering i förhållande till omsättningen (%)	16,5	15,3	15,2	14,6	14,2	13,8	13,6	13,3
Investeringar/avskrivningar (milj. euro)	0,97	3,2	4,14	3	2,7	5,9	4,3	4,8
Investeringarnas inkomstfinansiering (%)	144,7	44,4	34,1	74,8	83,3	36,5	51,6	44,8

INVESTERINGSDELEN

	1 000 €	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	- 3 720	- 4 600
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	-	-
Saneringsinvesteringar	-	700	- 700	- 700
Glesbebyggda områden	-	500	- 500	- 500
Övriga investeringar	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	- 4 920	- 5 800

Utbyggnadsinvesteringar för planområden riktas till nya områden som planläggs och där vattentjänster, gator, grönområden och övrig infrastruktur byggs. Dessa områden har inte tidigare haft en detaljplan. Samma investeringskategori innehåller även investeringar för existerande planområden som har planlagts redan tidigare och vars planer nu förnyas. Då till exempel parkskogar planläggs som bostadsområden är det som att bygga nya områden. Om områdena redan har gator, grönområden, vattentjänster och övrig infrastruktur betyder det att den nuvarande planen effektiveras och ombyggnaden kräver relativt små investeringar i infrastrukturen.

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

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

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

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

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planområden	- 2 890	- 3 720	- 4 600
Nickby			
N 5 Herrgårdsbrinken			
NG 8 Nickby gårds-matargatan	- 250	- 600	- 800
NG 8 Under spåret		- 100	- 100
NG 8 Nickby gård Del I		- 50	- 150
NG 8 Nickby gård Del II		- 75	- 300
NG 8 Nickby gård Del III		- 75	- 300
NG 8 Nickby gård Del IV			
NG 8 Nickby gård Del V			
NG 8 Nickby gård Del VI			
NG 8 Nickby gård Del VII			
NG 9 Norrängen	- 100		
N 39 Räddningsstationen i Nickby	- 150		
N 45 B Sockengården		- 250	- 150
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 250		
N 51 Handelskvarteret i Nickby (ny)		- 50	- 100
N 52 Sibbo Ådalen K 5036		- 50	- 150
N 65 Skogsbacken	- 100	- 750	
N 60 Oikopolku	- 130		
Söderkulla			
BOX 2 Arbetsplatsområdet i Box	- 100		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	- 100		
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	- 200	-	-
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 40	- 60	- 450
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	- 40	- 60	- 400
Kvartersområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	- 50		
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring	-	- 200	- 400
S 20 Söderkulla gård	- 100	-	- 500
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 50	- 200	-
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	- 800	- 800
T 9 Tasträsk IV	- 350		
B 17 Majvik	- 300		
Talmo			
TM 1 Trä-Talmo	- 50	- 300	
TM 6 Tallmobågen	- 30	- 100	
Långtradarvägen i Bastukärr	- 100		

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

Nickby

Planering

Nickby gård NG 8

En av de mest centrala planeringsåtgärderna är planeringen av Nickby gårds område. År 2022 reserveras 250 000 euro för planeringen av vattentjänsterna i Nickby gård (NG 8). Byggandet av planområdet NG 8 Nickby gård har preliminärt delats i sju olika faser.

Övriga projekt i Nickby

Samhällstekniken planeras i samband med planläggningen 2022–2024 också i detaljplaneområden N 45 B Sockengården och N 65 Skogsbacken.

Målet är att så snabbt som möjligt utöka speciellt egnahemshustomtreserven, men även små- och höghustomtreserven i Nickby, för de nuvarande tomterna är till största delen redan sålda och kommunen har inga egnahemshustomter att erbjuda. Därtill har man som viktigt mål att bilda planreserv enligt kommunens strategi, vilket betyder att nya tomter genomförs på områden där tomtförsäljningen har varit bra.

Byggande

Byggandet av planområdena NG 8 Nickby gård, N 45 B Sockengården, N 60 Genstigen och N 65 Skogsbacken ska enligt planerna inledas under ekonomiplanperioden. NG 9 Norrängen genomförs 2021–2022.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (f.d. Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna fortsätta år 2022.

Utvecklingen av samhällsstrukturen i Tallmo inleds i det nya planlägningsprogrammet först i områden norr om järnvägen, nämligen TM 6 Tallmobågen. Planeringen av Tallmobågen blir aktuell 2022–2023.

Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM 2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunal teknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2023. Genomförandet av detaljplaneområdet TM 2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringar i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Byggande

Byggandet av detaljplaneområdet TM 1 Trä-Tallmo (f.d. Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Detaljplaneändringen för S 17 B Söderkulla centrum planeras åren 2023 och 2024. Målet är att utveckla och effektivisera byggandet i Söderkulla centrum vid Nya Borgåvägen mellan Tasbyvägen och Söderkullavägen. Området är höghusbetonat.

Gatuarrangemangen i affärskvarteren vid Nya Borgåvägen planeras under hösten 2021 och våren 2022. Planen torde vinna laga kraft våren 2022.

Planområdet S 20 Söderkulla gårds bostadsområde utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. Planeringen av samhällstekniken i detaljplaneområdet förs fram 2021–2021 i samarbete med planläggningen, och det uppskattas att byggandet kan inledas som tidigast under 2024.

Östra Tasträsk

Kostnadskalkyler och grunderna för att bygga kommunaltekniken i Östra Tasträsk har preciserats i början av 2021 så att de följer den nya referensplanen för området. Målet är att den nya detaljplanen i planlägningsprogrammet vinner laga kraft år 2021. Detaljplaneområdet är en del av en helhet som består av flera nya detaljplaneområden vid Tasträsk. Vattenförsörjningsinfrastrukturen öster om träsket byggs samtidigt med gatorna.

Byggande

Byggandet av höghusområdet i K 8 B Södra Hassellunden sker år 2022.

Byggandet av T 9 Detaljplan för Tasträsk IV inleddes 2021. Byggandet av samhällstekningen koordineras samtidigt med färdigställandet av planarbetet. På detta sätt kan tomtförsäljningen påbörjas våren 2022.

Planen K 8 B omfattar även Tarapottens arbetsplatsområde som utvidgar området vid Arbetsplatsgatan. Arbetet i området slutförs under år 2022.

Byggandet av samhällstekniken i M 3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak utanför ekonomiplanepreioden, dvs. under 2025 och 2026.

Byggandet av samhällstekniken i S 20 Söderkulla gårds bostadsområde sker efter det att planläggningen och planerna har färdigställts, dvs. i huvudsak åren 2024–2025.

Majvik

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

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 2 700	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo	- 2 500	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 200	-	-

Ökning av avloppskapaciteten Nickby-Kervo

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

Ökning av avloppskapaciteten Massby-Mellungsbacka

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjades 2020. Översiktsplanen blev färdig år 2021. Målet för år 2022 är att färdigställa byggplanen. Planeringen har senarelagts på grund av att planläggningen och framtida vattenförsörjningslösningar i Östersundom fortfarande är oklara och tidtabellen är öppen. Den nuvarande stamlinjen börjar i Box och största delen av linjen går parallellt med riksväg 170 med slutpunkt i Mellungsbacka. Med ständigt växande tätorter kommer det nuvarande överföringsavloppets kapacitet inte längre att räcka till under de kommande åren. I planerna ingår en cirka 15 km lång stamlinje och flera stora pumpstationer. Planens detaljer samt omfattningen av det planerade området påverkas av det affärsavtal som ingår med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM och vars detaljer handlar om affärsverksamheten och nätverksegendomen i Östersundom.

Saneringsinvesteringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700

Sibbo Vatten fortsätter att sanera vattenledningsnätet samt avloppsvattennätet och pumpstationerna för avloppsvatten utifrån resultatet av konditionsundersökningar. Saneringen av vattenledningsnätet fokuserar på avsnitt där man upptäckt att rörets dåliga skick orsakat ledningsbrott.

Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna som rör utvidgningen och saneringen av Viksbacka avloppsreningsverk med en del som motsvarar ägarandelen, dvs. 1,5 %. För detta objekt reserveras årligen 80 000 euro under planperioden.

Övriga investeringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Glesbebyggda områden	- 500	- 500	- 500
Mindre utvidgningar av distributionsledningarna i enlighet med Vattentjänsternas utvecklingsplan	- 500	- 500	- 500

Sibbo Vatten fortsätter att bygga ut vattentjänsterna i glesbygdsområdena samt utvidga de mindre distributionsledningarna i enlighet med kommunens utvecklingsplan för vattentjänster respektive enligt direktionens särskilda beslut. Ett litet anslag reserveras för gång- och cykelvägsprojektet mellan Nickby och Söderkulla. Syftet är att dra nytta av eventuella synergifördelar.

FINANSIERINGSKALKYLSDEL

	1 000 €	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BES 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		1 242	1 459	1 402	1 402	1 329	1 389	1 399
Avskrivningar och nedskrivningar		1 100	1 201	1 100	1 100	1 150	1 150	1 200
Finansiella intäkter och kostnader		-788	-732	-982	-982	-982	-982	-982
		1 554	1 928	1 520	1 520	1 497	1 557	1 617
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-5 782	-2 304	-5 920	-3 000	-6 790	-4 920	-5 800
Finansieringsandelar för investeringsutgifter								
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-4 229	-375	-4 400	-1 480	-5 293	-3 363	-4 183
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Ökning av kundfordringar		-226	286					
Förändring av räntefria skulder		1 289	90	1 200		1 200	1 200	1 200
Finansieringsverksamhet netto		1 064	375	1 200	0	1 200	1 200	1 200
Kassaflöde		-3 165	0	-3 200	-1 480	-4 093	-2 163	-2 983