



Budget 2023

Ekonomiplan 2023–2025

Sibbo kommun

Kommunstyrelsen 10–11.10.2022



Innehåll

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR	5
1.1 Kommundirektörens översikt.....	5
1.2 Strategiska mål och genomförande av dem.....	6
1.2.1 Centrala mål och mätare för fullmäktigeperioden.....	6
1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet.....	8
1.3 Sibbo kommuns organisation.....	9
1.4 Verksamhetsmiljö	10
1.4.1 Befolkning.....	10
1.4.2 Befolkningsutveckling	11
1.4.3 Sibbos befolkningsplan och prognos 2022–2031	16
1.4.4 Byggande.....	20
1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön.....	20
1.4.6 Sysselsättning.....	21
1.4.7 Inrättande av välfärdsområden, omorganisering av social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet	22
1.5 Ekonomiska utgångspunkter.....	23
1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter och kommunalekonomin.....	23
1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi	26
1.6 Risker	28
1.7 Personal	30
2 BUDGET 2023 EKONOMIPLAN 2023–2025	34
2.1 Inkomstgrunder.....	34
2.1.1 Verksamhetsintäkter.....	34
2.1.2 Skatteinkomster	34
2.1.3 Statsandelar.....	37
2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt	39
2.2 Utgiftsgrunder	39
2.2.1 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 DRIFTSEKONOMIDELEN 2023–2025	47
3.1 Centralvalnämnden	47
3.2 Revisionsnämnden	47
3.3 Kommunstyrelsen	48
3.4 Bildningsutskottet	64
3.5 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet	77
3.6 Driftsekonomi för uppgifter med specifik finansiering.....	92
3.7 Driftsekonomi enligt organ, sammanfattning	94
3.8 Interna utgifter	94
4 SIBBO VATTEN	95
4.1 Resultaträkning	95
4.2 Investeringar	95
4.3 Finansieringskalkyl	96
5 RESULTATRÄKNINGSDELEN	97
5.1 Resultaträkning, kommunen utan affärsverket Sibbo Vatten	98
5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten.....	100
5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat	101
6 INVESTERINGSDELEN	102
6.1 Investeringar	103
6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar	125
6.2 Sibbo Vattens investeringar	126
7 FINANSIERINGSDELEN.....	131
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun.....	131
7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten	132
7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare	133
8 SIBBO KOMMUNKONCERN	134
8.1 Sibbo kommunkoncerns struktur.....	134
8.2 Sibbo kommuns delkoncern	134
8.3 Asunto Oy Sipoon Tiltalitti – Bostads Ab Sibbo Gransångaren.....	135

8.4 Oy Sipoon Jäähalli – Sibbo Ishall Ab	135
8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14	136
8.6 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18	136
9 BILAGA: Affärsverket Sibbo Vattens budget för år 2023	137

1 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

1.1 Kommundirektörens översikt

Budgetåret 2023 inleder en ny era för Sibbo kommun då social- och hälsovårdstjänsterna överförs till Östra Nylands välfärdsområde. Till följd av överföringen kommer kommunens personal att minska med av cirka 400 personer (cirka 30 %) och kommunens verksamhet med 70 miljoner euro (drygt 40 %). Staten tar 12,64 procent av kommunens inkomstskatt, vilket är ungefär två tredjedelar av förra årets inkomstskatt, som var 19,25 procent. Cirka en tredjedel av Sibbos samfundsskatteintäkter går också till staten för att finansiera välfärdsområdet.

Den förändrade situationen kräver att man utvecklar nya samarbetsformer mellan kommunen och välfärdsområdet inom flera olika verksamheter, t.ex. skolhälsovård, välfärdsarbete, integrationstjänster och sysselsättning, för att nämna några exempel. Det bildas också en s.k. gråzon mellan kommunen och välfärdsområdet, som i praktiken definieras först under budgetåret. Eftersom cirka 20 procent av Ekonomi- och förvaltningscentralens överförs till välfärdsområdet kommer också kommunens stödtjänster att omformas.

Reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 behandlas av riksdagen hösten 2022, och avsikten är att ansvaret för ordnandet av tjänsterna överförs till kommunerna den 1 januari 2025. Eftersom Sibbo är en alltför liten kommun för att ordna dessa tjänster självständigt, kommer den regionala beredningen att sysselsätta vår organisation under budgetåret.

Detta budgetår präglas också av nya osäkerhetsfaktorer till följd av Rysslands angreppskrig mot Ukraina. Det instabila säkerhetsläget kan helt plötsligt ändra prioriteringarna för vår verksamhet. Inflationen, låneräntorna och utvecklingen av energipriset medför stor osäkerhet när det gäller förverkligandet av de budgeterade kostnaderna.

Eftersom skatter från de två föregående åren intäktsförs på detta budgetår, kommer budgeten fortfarande att vara i balans. Vinstprognoserna för planåren och vinstutvecklingen därefter är dock oroväckande. Sibbo kommun har beställt analyser av konsultbyråerna Inspira och FCG om utvecklingen av kommunens ekonomi, och de visar att vår ekonomi kommer att försämrats med 1–2 miljoner euro per år. FCG:s utredning visar också att i synnerhet barnfamiljerna försämrar kommunens ekonomi på grund av statsandelssystemets struktur, vilket är helt fel med tanke på att barnfamiljerna vill flytta till kranskommunerna och vi vill ha fler barnfamiljer för att för vår del bidra till Finlands framtid.

Under de senaste åren har Sibbo hört till de procentuellt sett snabbast växande kommunerna i Finland. Även om år 2022 var ett s.k. mellanår med tanke på tillväxten ser det ut som om vi kommer att vara tillbaka på rätt spår igen år 2023. I den befolkningsprognos som konsultbyrån för regionutveckling MDI publicerade i september 2022 är Sibbo den procentuellt sett snabbast växande kommunen bland Finlands kranskommuner, och siffrorna stämmer väl överens med våra egna befolkningsprognoser. Eftersom befolkningen i Sibbo, såsom på övriga håll i Finland, åldras, visar dessa prognoser tyvärr inte på någon betydande ökning av antalet barn i Sibbo under de kommande åren. Vi måste därför noga överväga behovet av och tidpunkten för våra serviceinvesteringar samtidigt som vi ser till att säkerställa en mångsidig bostadsutveckling.

Budgetåret kommer att vara mycket nyansrikt, och därför är det bra att denna budget är balanserad så att vi har tid att utarbeta ett produktivetsprogram för att hantera ekonomin under de kommande åren. Det här är också det första budgetåret som styrs av målen i kommunens nya strategi.

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

Mikael Grannas

kommundirektör

1.2 Strategiska mål och genomförande av dem

I Sibbo kommuns strategi för åren 2022–2025 fastställs följande

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

1.2.1 Centrala mål och mätare för fullmäktigeperioden

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

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

Andra identifierade mål:

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

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

1.2.2 Bindande mål för koncernsamfundet

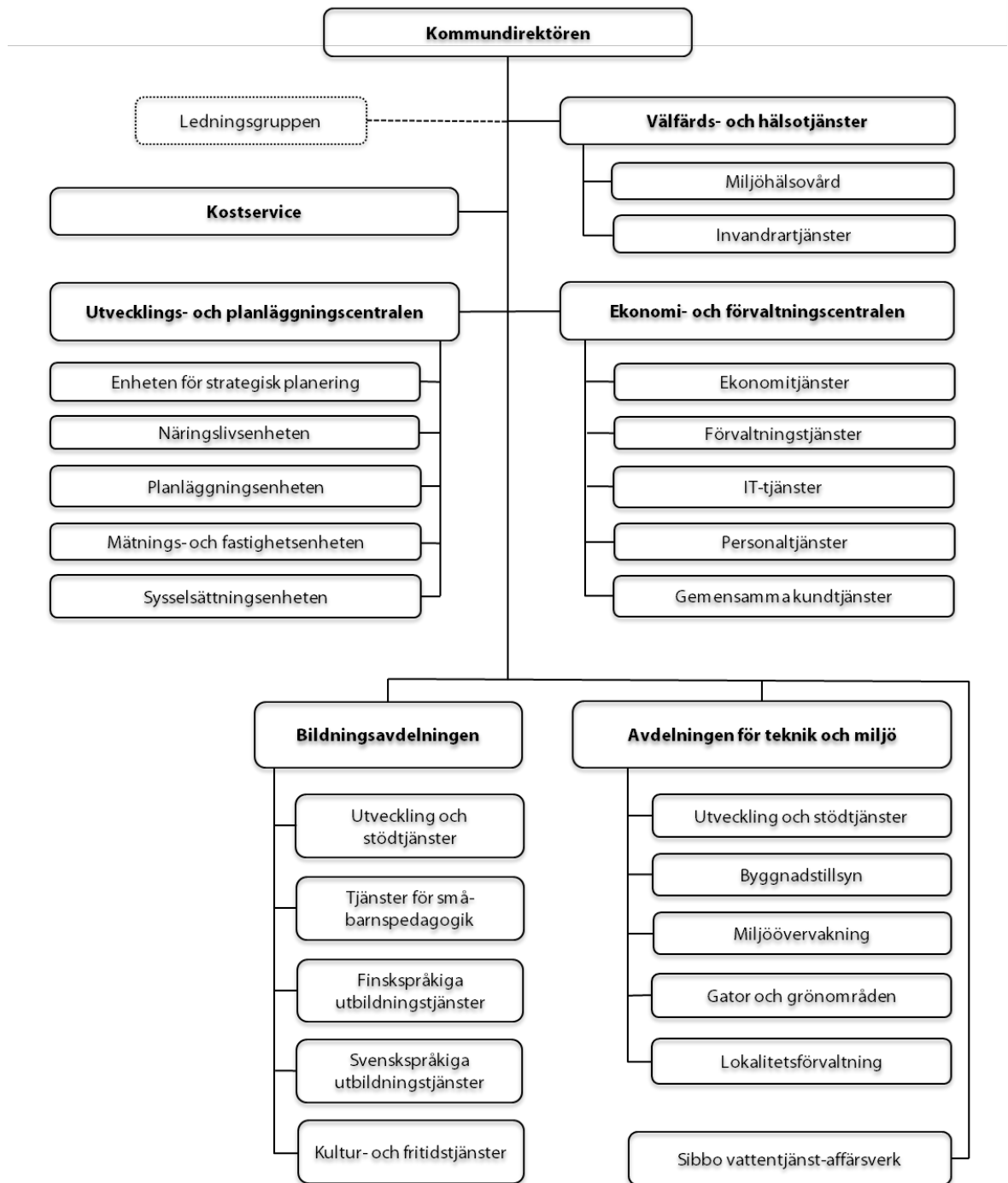
Enligt 110 § 1 mom. i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. Enligt 110 § 2 mom. i kommunallagen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet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

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

I budgeten 2023 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 bedömer hur målen har uppnåtts på det sätt som bestäms i kommunallagen.

1.3 Sibbo kommuns organisation

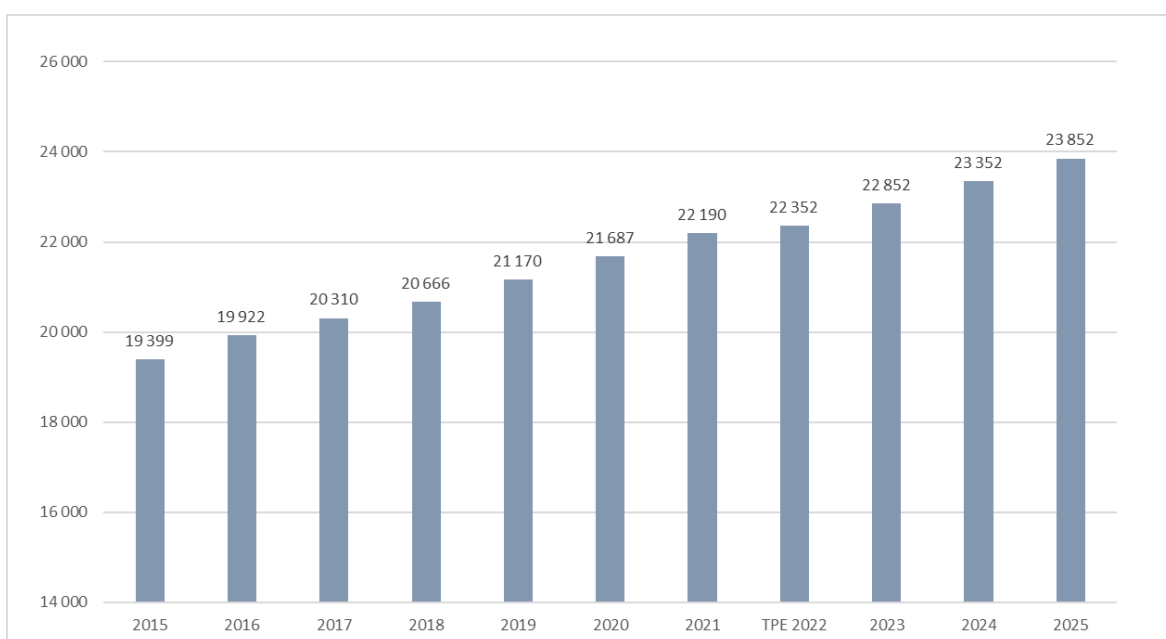


1.4 Verksamhetsmiljö

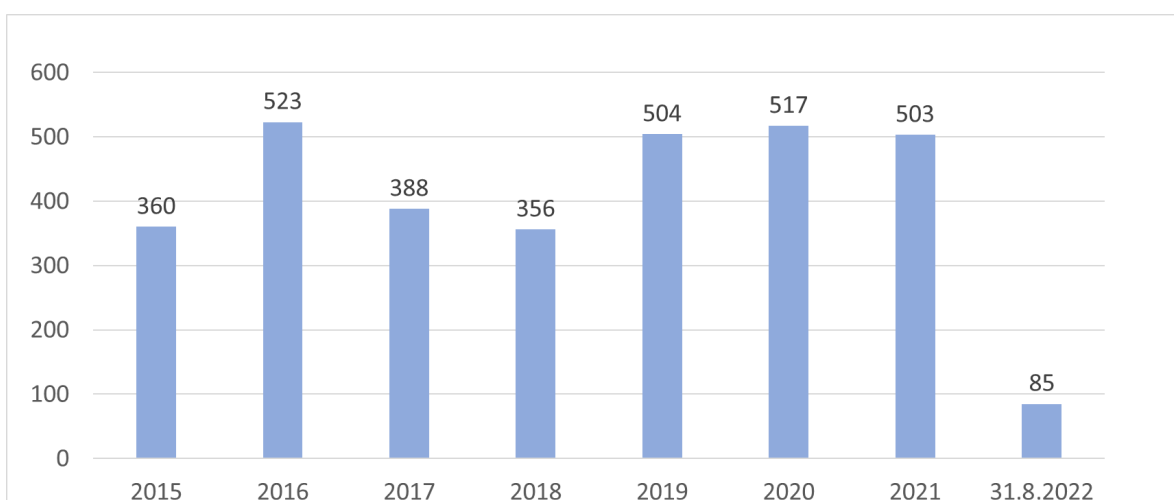
1.4.1 Befolkning

Sibbos nya strategi 2022–2025 drar upp riktlinjerna för förändringarna i samhällsutvecklingen. Strategin grundar sig på en kraftig tillväxt, målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. I tabellen nedan har en årlig operativ befolkningstillväxt på 500 invånare använts för budgeten 2023.

Sibbos årliga befolkningstillväxt 2015–2025



Befolkningsförändring (befolkningstillväxt på årsnivå, st.)



1.4.2 Befolkningsutveckling

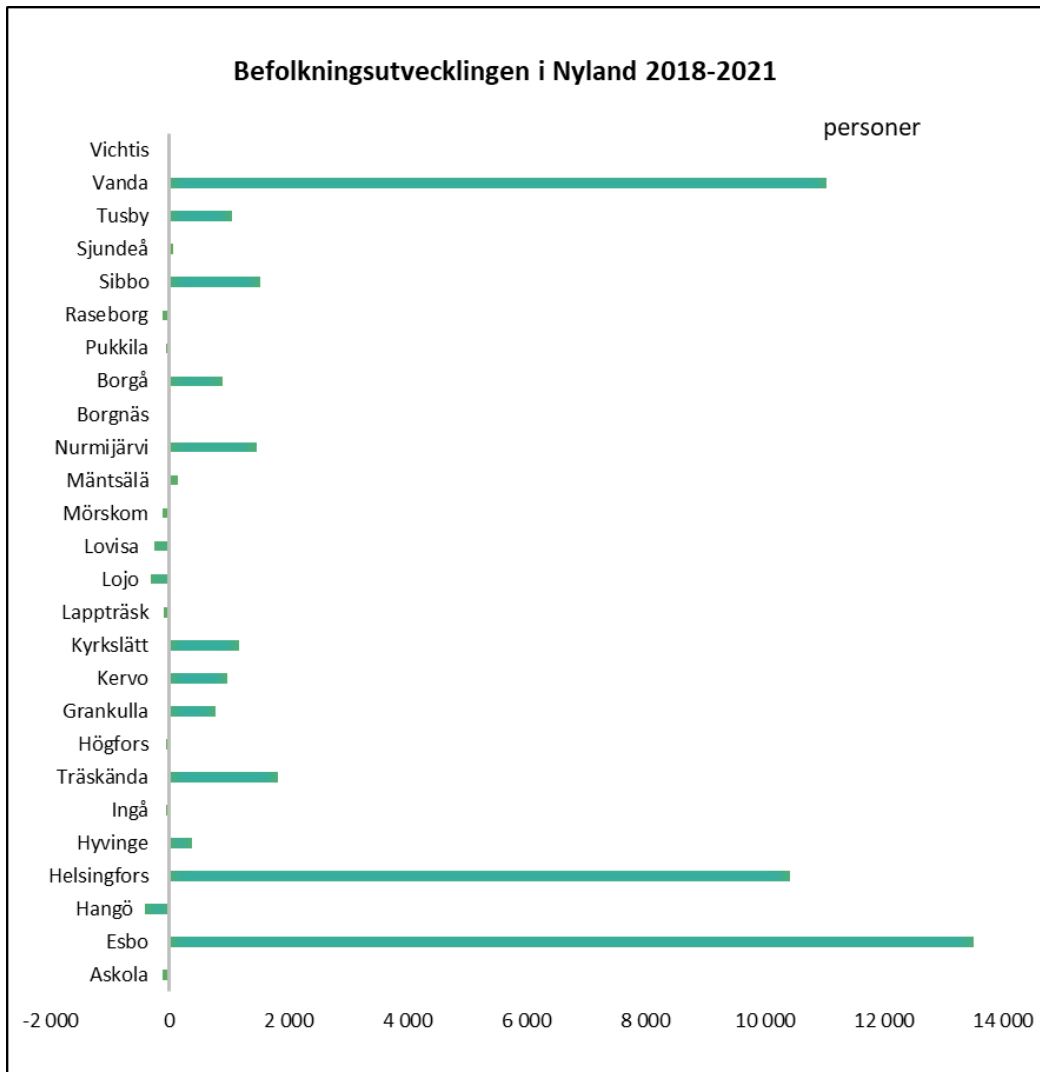
I slutet av år 2021 uppgick folkmängden i Finland till 5 548 241 personer. Folkmängden ökade med 30 322 personer (ca 0,5 procent) från år 2018 till år 2021. Folkmängden ökade i fem av Finlands elva landskap. Kvantitativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 43 717 personer och i landskapet Birkaland, med 10 145 personer. Relativt sett ökade folkmängden mest i landskapet Nyland, med 2,6 procent och i landskapet Päijänne-Tavastland, med 2,0 procent.

I slutet av år 2021 var den demografiska försörjningskvoten, dvs. antalet personer yngre än 15 år samt 65-åringar och äldre per 100 personer i åldern 15–64 år (arbetsför ålder), 62,4 i hela landet och 55,8 i Sibbo.

Befolkningsutvecklingen i Nyland	31.12.2018	31.12.2021	2018–2021	%
Askola	4 958	4 847	-111	-2,2
Esbo	283 632	297 132	13 500	4,8
Hangö	8 379	7 979	-400	-4,8
Helsingfors	648 042	658 457	10 415	1,6
Hyvinge	46 504	46 880	376	0,8
Ingå	5 403	5 353	-50	-0,9
Träskända	43 410	45 226	1 816	4,2
Högfors	8 778	8 717	-61	-0,7
Grankulla	9 615	10 396	781	8,1
Kervo	36 254	37 232	978	2,7
Kyrkslätt	39 262	40 433	1 171	3,0
Lappträsk	2 665	2 580	-85	-3,2
Lojo	46 296	45 988	-308	-0,7
Lovisa	14 891	14 643	-248	-1,7
Mörskom	1 922	1 816	-106	-5,5
Mäntsälä	20 686	20 837	151	0,7
Nurmijärvi	42 665	44 127	1 462	3,4
Borgnäs	5 068	5 066	-2	0,0
Borgå	50 262	51 149	887	1,8
Pukkila	1 899	1 848	-51	-2,7
Raseborg	27 592	27 484	-108	-0,4
Sibbo	20 666	22 190	1 524	7,4
Sjundeå	6 134	6 198	64	1,0
Tusby	38 664	39 718	1 054	2,7
Vanda	228 166	239 206	11 040	4,8
Vichtis	29 211	29 239	28	0,1
Nyland	1 671 024	1 714 741	43 717	2,6

Trots befolkningstillväxten i landskapet Nyland minskar folkmängden i flera nyländska kommuner. Från 2018 till 2021 ökade folkmängden i de nyländska kommunerna mest i Helsingfors, Esbo och Vanda och i kommunerna utanför huvudstadsregionen med över tusen personer i Kyrkslätt, Nurmijärvi, Sibbo, Träskända och Tusby.

Från 2018 till 2021 var Grankulla och Sibbo de relativt sett snabbast växande kommunerna i Nyland. Grankulla växte med 8,1 procent och Sibbo med 7,4 procent. I Sibbo ökade folkmängden med 1 524 personer. I slutet av år 2021 bodde det 22 190 personer i Sibbo. Antalet personer med finska som modersmål var 14 357 (65 %), antalet personer med svenska som modersmål 6 471 (29 %) och antalet personer med främmande språk som modersmål 1 358 (6 %). I kommunen bodde också några personer med samiska som modersmål.



Befolkningsstillväxten i Sibbo har koncentrerats främst till Nickby och Söderkulla.

Befolkningsutvecklingen inom delområden i Sibbo 2018-2021

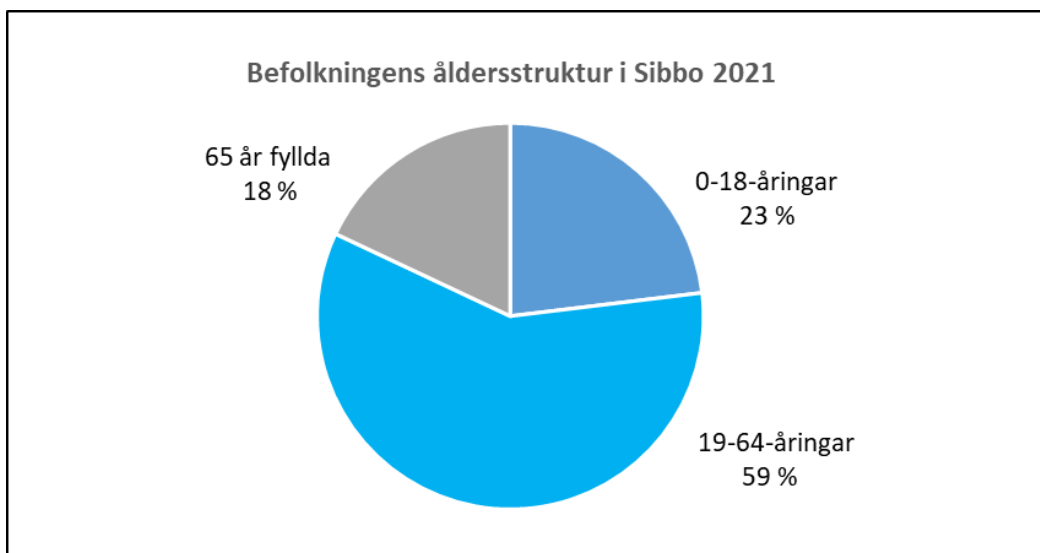
	personer
Norra Paipis, Södra Paipis, Borgby	42
Tallmo, Mårtensby	-66
Nickby	705
Myras, Kyrkoby, Hindsby	-37
Gesterby, Savijärvi, Ollkärr, Hertsby	39
Immersby, Massby, Majvik, Västerskog, Hitå	61
Söderkulla	690
Eriksnäs	21
Box, Hangelby, Träskby, Spjutsund	79
Skärgården	-15
Ofördelade värden	5
Sibbo	1 524



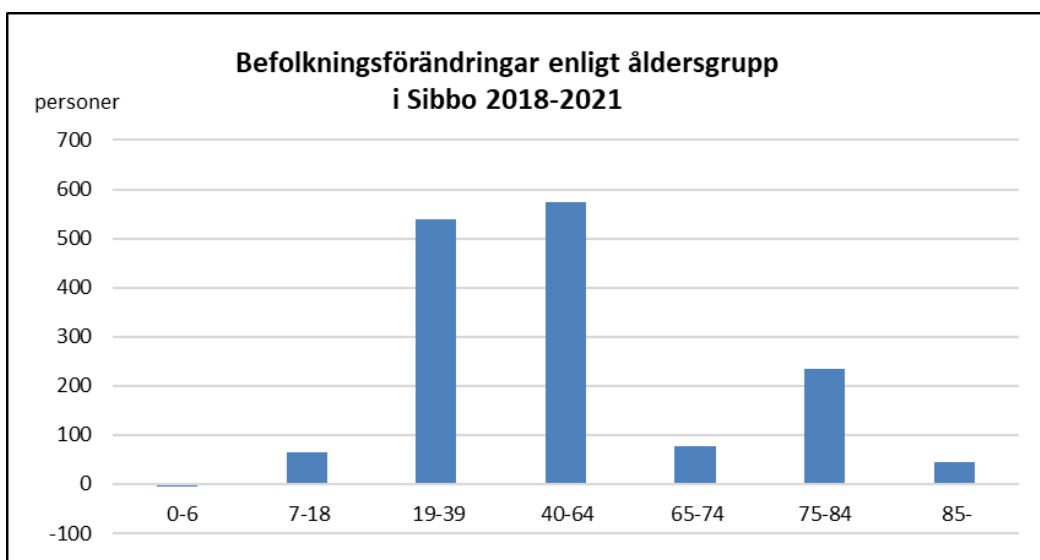
Folkmängden i Sibbo delområdesvis åren 2018–2021

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2018–2021
	personer				
1–3. Skärgården	161	153	149	146	-15
4. Västerskog	809	796	817	827	18
5. Majvik	505	502	508	542	37
6. Immersby	273	265	261	266	-7
7. Hitå	115	113	115	116	1
8. Söderkulla	3 952	4 210	4 437	4 642	690
9. Hangelby	269	262	278	280	11
10. Massby	413	413	395	425	12
11. Träskby	564	562	596	613	49
12. Spjutsund	236	233	241	240	4
13. Box	839	826	836	854	15
14. Myras	593	582	587	584	-9
15. Hindsby	345	339	326	341	-4
16. Kyrkoby	427	413	413	403	-24
17. Tallmo centrum	614	599	586	579	-35
18. Tallmonejden	642	642	637	619	-23
19. Mårtensby	624	614	623	616	-8
20. Gesterby	532	521	513	528	-4
21. Savijärvi	245	258	249	252	7
22. Nickby	3 225	3 223	3 248	3 382	157
23. Östanåparken	801	1 100	1 207	1 244	443
24. Nickby gård	644	668	721	749	105
25. Borgby	548	571	576	582	34
26. Södra Paipis	878	865	871	889	11
27. Norra Paipis	732	729	736	729	-3
28. Ollkärr	324	314	315	316	-8
29. Hertsby	360	378	402	404	44
30. Eriksnäs	739	753	760	760	21
Ofördelade värden	257	266	284	262	5
Sibbo	20 666	21 170	21 687	22 190	1 524

Åldersstrukturen i Finland har förändrats från 2018 till 2021. Situationen är den samma i Sibbo. Antalet personer i åldern 0–18 år har ökat med endast 59, då antalet personer i åldern 19–64 år har ökat med 1 111 och antalet personer som fyllt 65 år med 354.



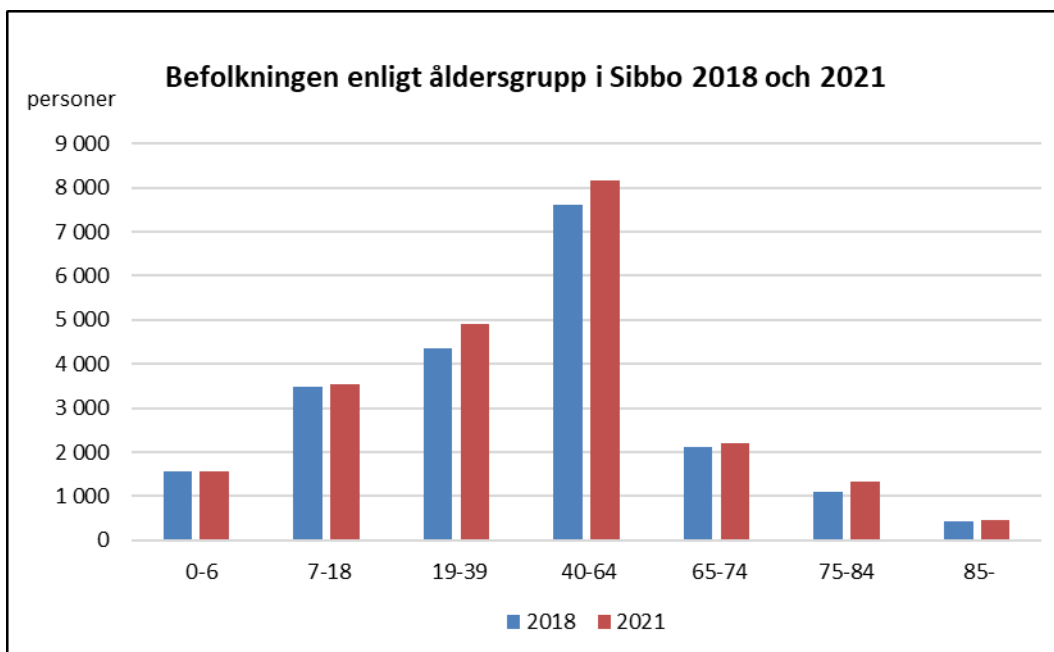
Under de senaste åren har antalet personer i åldern 0–6 år minskat en aning, de andra åldersgrupperna har ökat.



Befolkningen enligt åldersgrupp i Sibbo åren 2018 och 2021

	0-6	7-18	19-39	40-64	65-74	75-84	85-	0-100
2018	1 575	3 485	4 366	7 602	2 122	1 088	428	20 666
2021	1 569	3 550	4 904	8 175	2 198	1 322	472	22 190
2018-2021	-6	65	538	573	76	234	44	1 524

I slutet av år 2021 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 2022–2031

Bakgrund

Befolkningsplaneringen är en viktig del av en fungerande kommunalplanering. Befolkningsplaner används för uppskattningar av befolkningsutvecklingen som utarbetas separat för varje kommun. Befolkningsplanerna bygger på fastställda eller planerade samhällspolitiska riktlinjer för verksamheten. De innehåller alltså en vision för kommunens utveckling och tillväxt samt aktiva åtgärder för att uppnå den.

Det är viktigt att göra en uppskattning av befolkningstillväxten så att kommunens verksamhet och investeringar kan planeras, programmeras och utvecklas på ett planmässigt och kostnadseffektivt sätt, bland annat med tanke på serviceproduktionen och genomförandet av nya detaljplaneområden. Det centrala vid utarbetandet och användningen av befolkningsplanen är att samma siffror styr hela kommunens verksamhet och att alla kommunens verksamhetsområden planerar sin verksamhet med hjälp av budgeten som en del av den godkända befolkningsplanen.

De utarbetade befolkningsplanerna ska i ljuset av utgångspunkterna i granskningen vara tillräckligt noggranna och rätt riktade så att de kan svara på verksamhetsområdenas planeringsbehov, och så att bl.a. kommunens investeringar och genomförandet av tjänsterna kan dimensioneras och tajmas korrekt. När man betraktar befolkningsplanen måste man dock komma ihåg att ju längre fram man förutspår, desto mindre är förutsägbarheten. Siffrorna för en längre tid innehåller därmed mer osäkerhet och antaganden bl.a. i fråga om planernas framskridande, byggandet av planområdenas infrastruktur, genomförandet av försäljningen av tomter samt färdigställandet av bostäder. De ekonomiska konjunkturerna och de förändringar som sker i samhället återspeglas i efterfrågan på bostäder och i den exakta tidpunkten för färdigställandet av bostäderna, ibland även på mycket kort sikt, och gör därmed förutsägbarheten utmanande.

Sibbos befolkningsplan 2022–2031

En befolkningsplan har utarbetats för befolkningsutvecklingen i Sibbo kommun för åren 2022–2031 som en del av budgetbehandlingen. Befolkningsplanen har utarbetats utifrån en byggprognos som

grundar sig bland annat på kommunens planläggningsprogram och investeringsplan. Byggprognosen har utarbetats i samarbete mellan Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen, och den linjerar tidtabellen för genomförandet av de nya planområdena och konsekvenserna av kommunens befolkningstillväxt. **Byggprognosen fungerar alltså som ett tioårigt genomförandeprogram för kommunens markanvändning (= en gemensam syn på hur markanvändningen ska genomföras i respektive tätort).** Under budgetens planår 2023 och 2024 grundar sig befolkningsplanen på den befintliga plan- och tomtreserven.

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

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

I befolkningsplanen ökar kommunens befolkning under en tioårsperiod med i genomsnitt 500–600 invånare / cirka 2,4 % årligen. Befolkningsplanen gör det möjligt att inleda en lönsam persontågtrafik på KeNi-banan genom att möjliggöra ett tillräckligt befolkningsunderlag i Nickby fram till år 2030. Planen utnyttjar också det befintliga servicenätets kapacitet i tätorterna och tillgodoser ett mångsidigt bostadsbehov i alla tätorter.

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

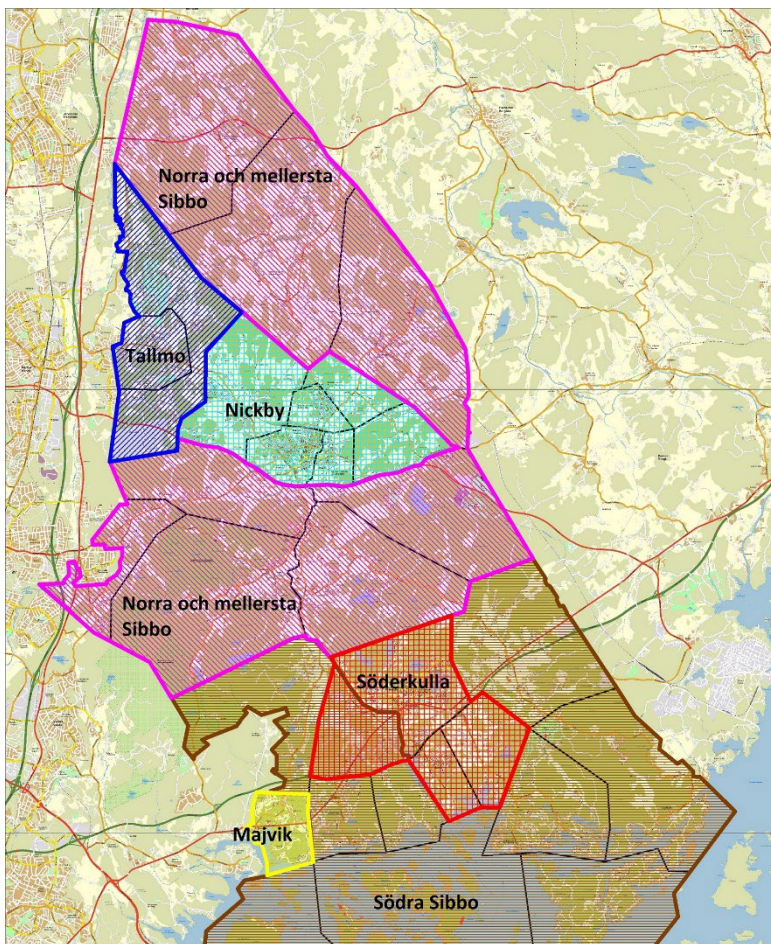
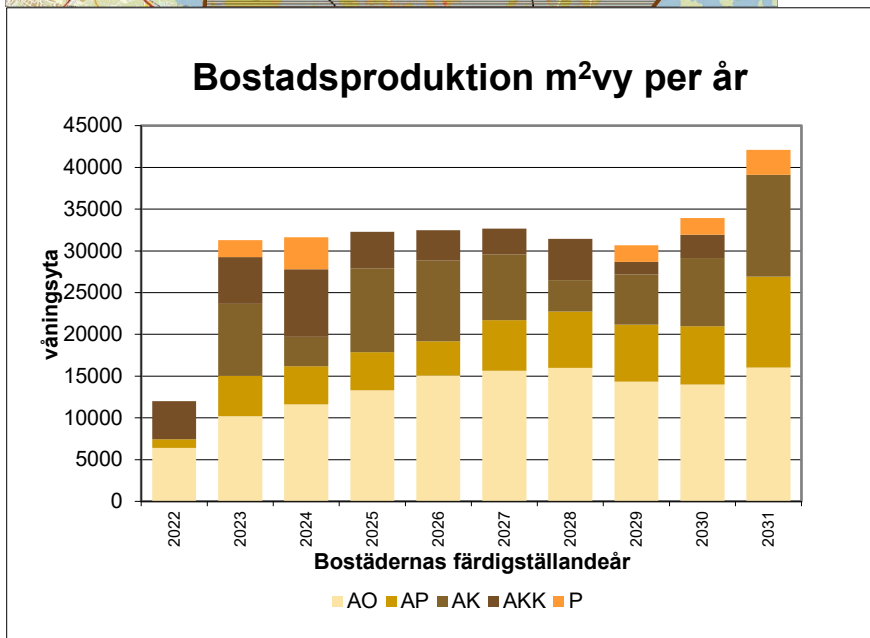


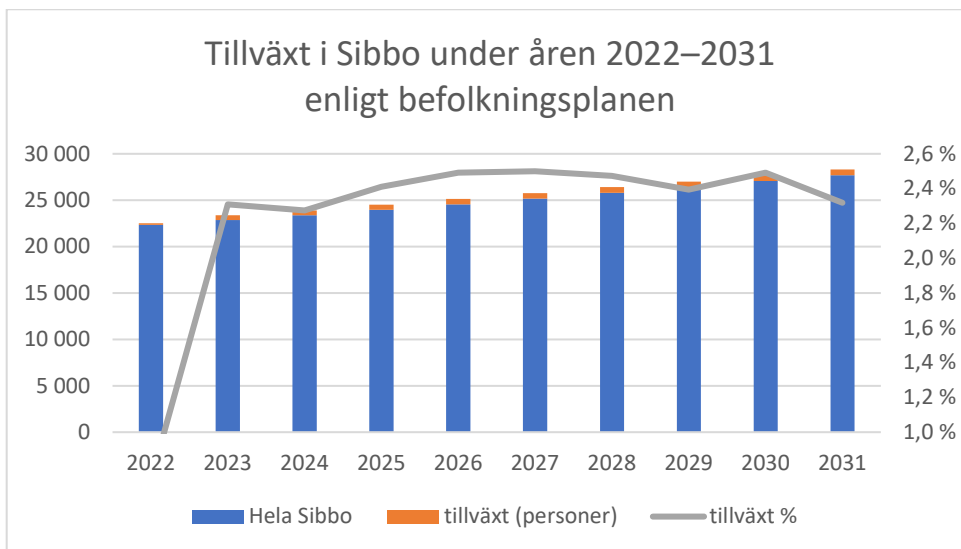
Bild av befolkningsplanens områdesindelning baserad på statistikområdesindelningen (tunna svarta streck).

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



Bilden visar hela kommunens bostadsproduktion enligt befolkningsplanen och bostadstyp under åren 2022–2031 enligt den byggprognos som används som grund för befolkningsprognosen.

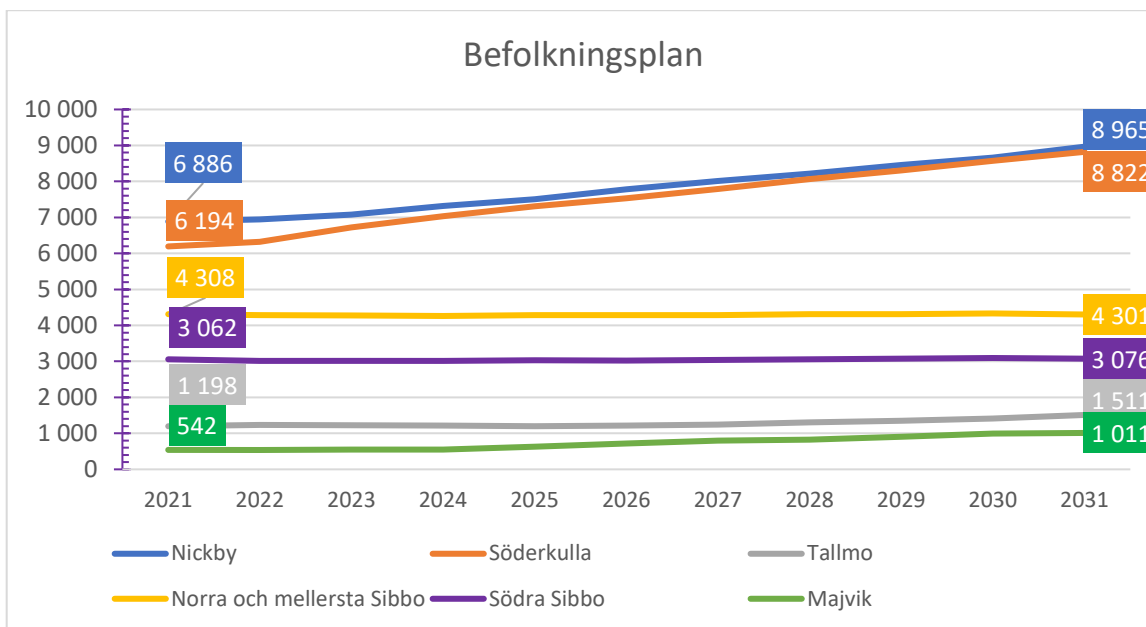
Byggprognosen som fungerar som grund för befolkningsplanen är en gemensam syn på i vilken ordning markanvändningen genomförs i respektive tätort. Målet med byggprognoserna är att kommunen genom sina egna åtgärder (planreserv, tomtöverlåtelse osv.) kan garantera en mångsidig bostadsproduktion såväl på hela kommunens nivå som i samtliga tätorter och på så sätt tillgodose en varierad efterfrågan på bostäder. Byggandet av servicebostäder har dock ännu inte programmerats/beräknats närmare i detta skede.



Hela kommunens tillväxt under åren 2022–2031 enligt befolkningsplanen.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Hela Sibbo	22 190	22 352	22 868	23 388	23 952	24 549	25 162	25 784	26 402	27 060	27 687
tillväxt (personer)	503	162	516	520	564	597	614	622	617	658	628
tillväxt %	2,3 %	0,7 %	2,3 %	2,3 %	2,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %	2,5 %	2,3 %

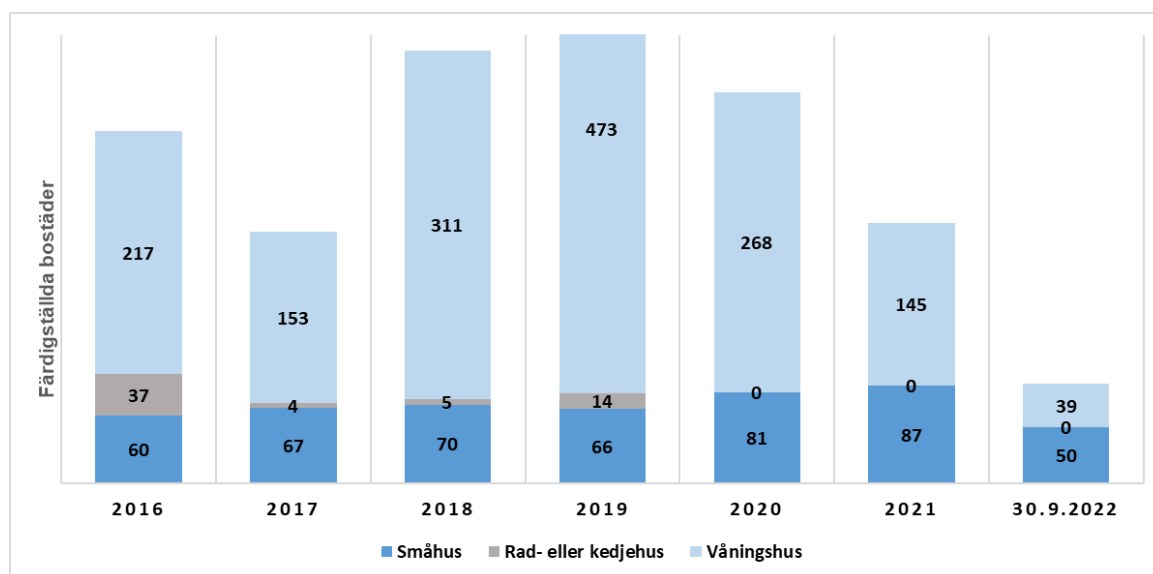
Befolkningsutvecklingen i alla åldersgrupper i Sibbo åren 2021–2031. Folkmängden för år 2021 i tabellen är kommunens invånarantal enligt statistiken 31.12.2021.



Befolkningsutveckling enligt befolkningsplanen inom de olika delområdena under åren 2021–2031.

1.4.4 Byggande

Produktion av nya bostäder i Sibbo enligt byggnadstyp 2016–9/2022



1.4.5 Utveckling av samhällsstrukturen och den byggda miljön

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

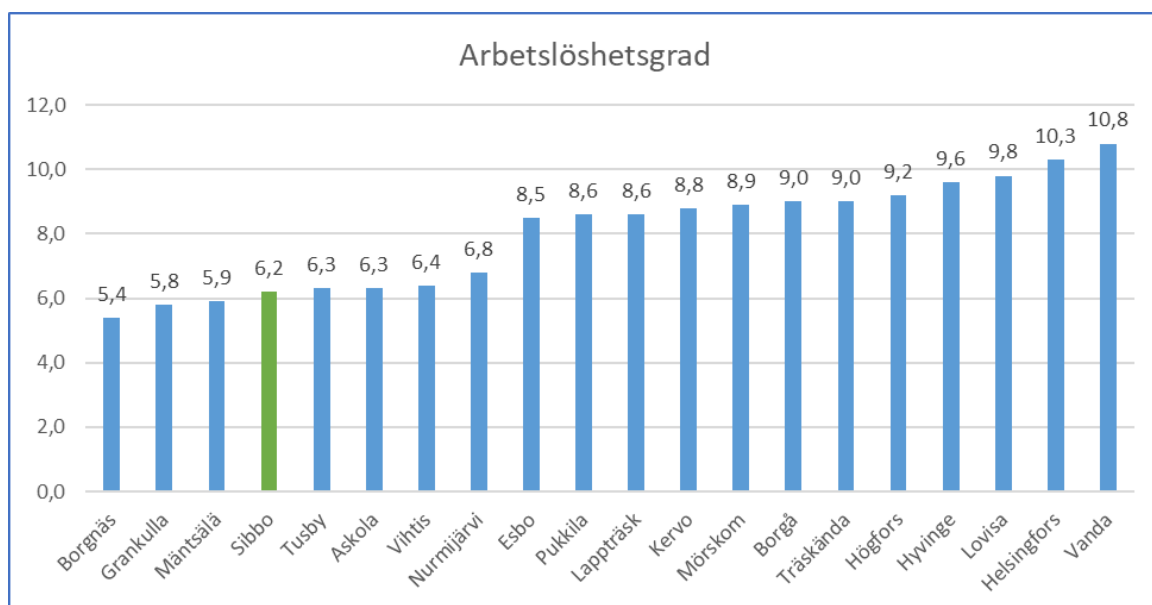
Sibbos strategi baserar sig även i fortsättningen på en tillväxt. Målet är att Nickby och Söderkulla centrum och senare också Tallmo centrum i framtiden ska ha cirka 10 000 invånare och en småstadsatmosfär med säregna och mångsidiga drag där funktionerna i tätorterna blandas med varandra.

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

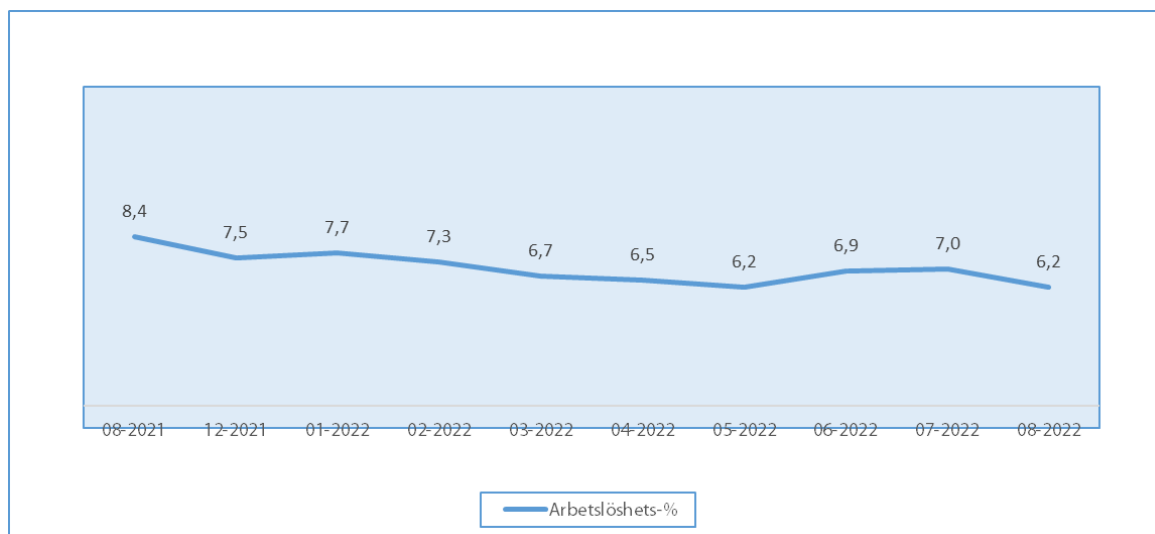
Byarna och skärgården utvecklas utifrån sina egna utgångspunkter och styrkor.

1.4.6 Sysselsättning

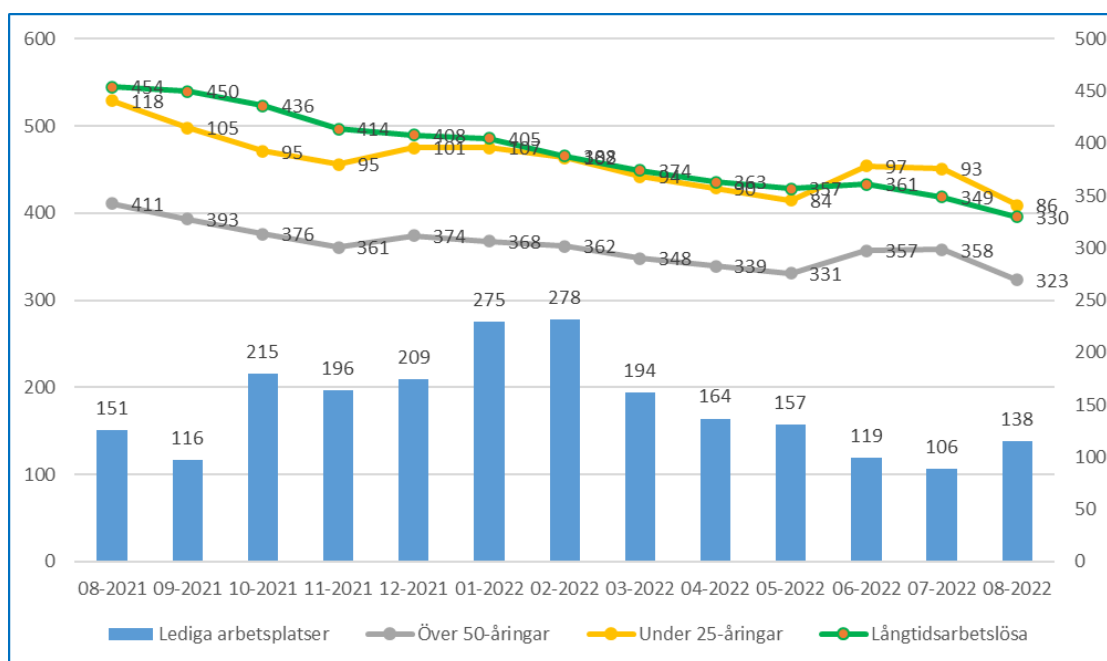
Arbetslöshetsgraden i Sibbo och grannkommunerna i augusti 2022



Sibbos arbetslöshetsgrad (i procent) 8/2021–8/2022



Lediga arbetsplatser samt arbetslösa i olika grupper under åren 8/2021–8/2022



	2019	2020	8. 2021	8.2022
Arbetslösa arbetssökande, st	641	1139	919	711

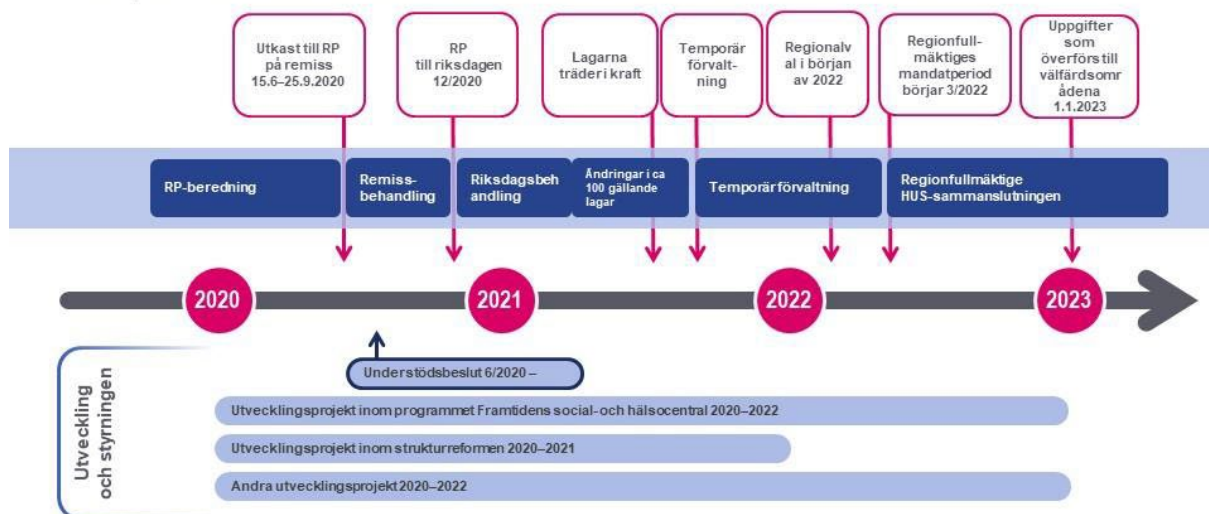
Arbetslöshet

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.8.2022
Arbetslöshetsgrad, %, hela lande	9,2	13,6	10,5	9,1
Arbetslöshetsgrad, %, Sibbo	6,1	10,6	7,5	6,2
Ungdomsarbetslösa	93	135	101	86
Långtidsarbetslösa	214	329	408	330
Lediga arbetsplatser	69	105	209	138

1.4.7 Inrättande av välfärdsområden, omorganisering av social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet

Genomförandet av reformen inom social- och hälsovården samt räddningsväsendet framskrider i alla områden i huvudsak enligt tidtabellen. Man kan se skillnader mellan områdena vad gäller genomförandet och målen, men i alla områden ligger fokus på en säker och störningsfri övergång 1.1.2023. I samband med de områdesspecifika störningarna kommer man att förbereda sig på bland annat ekonomiska och personalrelaterade systemhelheter och serviceproduktion. Områdena har i regel övergått från en förändringsorganisation till en permanent organisation. Nästan alla nya välfärdsområdesdirektörer har inlett sitt arbete och i flera områden har de flesta av verksamhetsområdesdirektörerna också valts. Bristen på kunnig arbetskraft är dock fortfarande en stor utmaning i områdena. Även personalens ork och eventuella byten av nyckelpersoner utgör en risk för genomförandet.

Tidsplan för social- och hälsovårdsreformen 2020–2022



Social- och hälsovårdsreformen påverkar kommunernas verksamhet och ekonomi i hög grad. Den påverkar bland annat kommunernas uppgifter och finansieringen av dem, beskattningsrätten och statsandelssystemet, egendomen, skulderna och avtalen samt personalen.

Social- och hälsovårdens och räddningsväsendets personal överförs i sin helhet till välfärdsområdena. Över 173 000 anställda byter arbetsgivare.

Som en följd av reformen minskar kommunernas verksamhetskostnader och cirka hälften av utgifterna för driftsekominin flyttas bort. Den mest betydelsefulla effekten på lång sikt för kommunerna är att de kostnader som är förknippade med befolkningens åldrande och sjuklighet och de risker som följer av dem inte längre ligger på de enskilda kommunernas ansvar.

1.5 Ekonomiska utgångspunkter

1.5.1 Ekonomiska utvecklingsutsikter och kommunalekonomin

Bruttonationalprodukten (BNP) beräknas öka med 1,7 procent 2022 i Finland. Under början av året utvecklades produktionen gynnsamt, och sysselsättningen fortsatte att öka snabbt. Ökningen av priset på nyttigheter och energi fortsatte också snabbare än vad som förutsågs under sommaren. Den ekonomiska tillväxten väntas avta mer i slutet av året än vad som förutsågs under sommaren.

BNP-tillväxten avtar till 0,5 procent 2023. BNP-tillväxten 2024–2026 förutses vara snabbare än den potentiella ekonomiska tillväxten, cirka 1,4 procent per år. Den offentliga sektorns underskott minskar 2022 tack vare snabb ekonomisk tillväxt, positiv sysselsättningsutveckling och avslutade coronaåtgärder. Underskottet börjar åter öka 2023, och de offentliga finanserna uppvisar ett fortsatt stort underskott de kommande åren. Den offentliga skulden i förhållande till BNP minskar i år, men vänder uppåt igen nästa år. Skuldhanteringskostnaderna väntas öka under prognosperioden. De ständigt ökande skuldhanteringskostnaderna påverkar den övriga offentliga penninganvändningen och minskar de redan från tidigare knappa buffertarna inom den offentliga ekonomin.

	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**
BNP, md euro	240	238	251	269	279	289
Tjänster, volymförändring, %	1,7	-3,1	3,6	1,5	0,8	1,5
Industri, volymförändring, %	2,6	-1,3	0,7	2,7	1,3	1,7
Arbetets produktivitet, förändring, %	0,2	0,2	0,1	0,3	0,7	1,3
Sysselsatta, förändring, %	1,0	-1,5	2,4	2,3	-0,2	0,3
Sysselsättningsgrad, %	71,6	70,7	72,3	73,9	73,8	74,1
Arbetslöshetsgrad, %	6,7	7,7	7,7	6,6	6,7	6,5
Konsumentprisindex, förändring, %	1,0	0,3	2,2	6,5	3,2	1,8
Förtjänstnivåindex, förändring, %	2,1	1,9	2,4	2,6	3,5	3,0
Bytesbalans, md euro	-0,7	1,5	2,3	-1,3	-1,8	-1,1
Bytesbalans, i förhållande till BNP, %	-0,3	0,6	0,9	-0,5	-0,7	-0,4
Korta räntor (3 mån, Euribor), %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,1	1,3	1,5
Långa räntor (statens obligationer, 10 år), %	0,1	-0,2	-0,1	1,4	1,8	2,0
Offentliga utgifter, i förhållande till BNP, %	53,3	57,2	55,5	53,9	54,7	54,1
Skattegrad, i förhållande till BNP, %	42,2	41,8	42,9	42,4	41,9	41,4
Offentliga sektorns finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-0,9	-5,5	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2
Statens finansiella sparande, i förhållande till BNP, %	-1,1	-5,5	-3,3	-2,3	-3,0	-2,9
Offentliga sektorns bruttoskuld, i förhållande till BNP, %	64,9	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1
Statens skuld, i förhållande till BNP, %	44,3	52,5	51,2	50,8	52,0	53,1

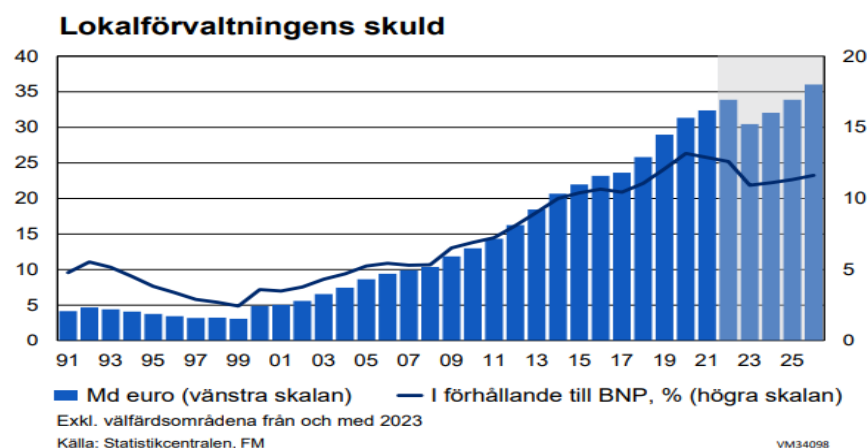
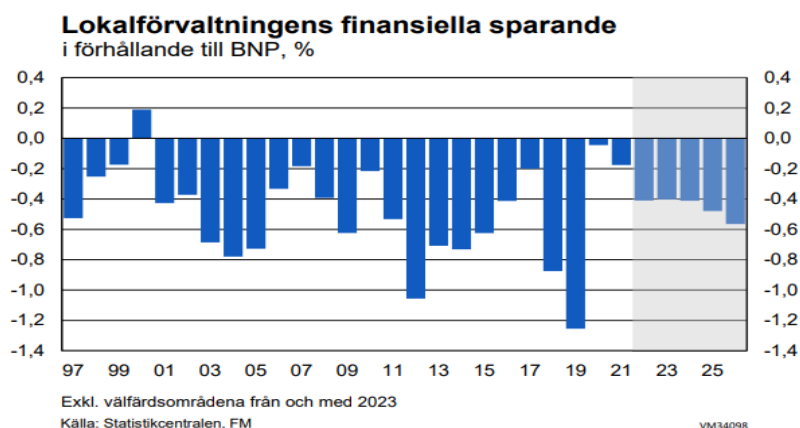
Källa: Ekonomisk översikt, hösten 2022, Finansministeriet

Social- och hälsovårdens och räddningsväsendets uppgifter överförs till välfärdsområdena och finansieringen som motsvarar dem till staten 2023. Kommunernas inkomster och utgifter halveras nästan som följd av reformen. I och med social- och hälsovårdsreformen överförs ansvaret för de svårförutsägbara och snabbt växande social- och hälsovårdsutgifterna till välfärdsområdena. Inom kommunalförvaltningens (lokalförvaltningen utan välfärdsområdena) uppgifter efter reformen läggs tyngden allt mer på småbarnspedagogik och utbildning, där det sammanlagda servicebehovet sjunker till följd av att nativiteten sjönk under hela 2010-talet.

Löneuppgörelsen för kommunsektorn sommaren 2022 tillämpas på alla anställda inom kommunsektorn. Utöver de avtalsenliga höjningarna enligt den så kallade allmänna linjen reformeras lönerna inom kommunsektorn genom ett särskilt utvecklingsprogram under åren 2023–2027. Enligt programmet stiger lönerna inom kommunsektorn under fem år med sammanlagt cirka 5,1 procent utöver de avtalsenliga höjningarna. Löneuppgörelserna inom kommunsektorn har stor betydelse för lokalförvaltningens framtida kostnadsutveckling, eftersom personalkostnaderna utgör den största kostnadsposten. Därtill föreligger risk för nya arbetskonflikter, eftersom förbunden inom vårdbranschen har hotat med nya stridsåtgärder.

Kommunalförvaltningens underskott uppskattas kvarstå på cirka 0,4 procent i förhållande till BNP 2023. Den strukturella obalansen i kommunalförvaltningens utgifter och inkomster ökar den nominella skulden fram till 2023. Som följd av social- och hälsovårdsreformen överförs en skuld på cirka 5,1 miljarder euro till välfärdsområdena 2023. I kalkylen över utgiftstrycket uppvisar kommunalförvaltningen ett underskott på över en miljard euro också efter social- och hälsovårdsreformen 2023. Även om det utgiftstryck som beror på befolkningens åldrande lättar efter

social- och hälsovårdsreformen, är inkomsterna och utgifterna fortfarande i obalans, och den ökar något. Under granskningsperioden ökar kommunalförvaltningens underskott till 0,6 procent i förhållande till BNP 2026. Det att ökningen av underskottet jämnas ut visar sig dock så att ökningen av skuldkvoten bromsas upp jämfört med den genomsnittliga ökningstakten under det senaste årtiondet.



Källa: Ekonomisk översikt, hösten 2022, Finansministeriet

Kommunernas resultaträkning efter social- och hälsovårdsreformen

Sammansättningen av kommunens resultaträkning	Nuläge, mn euro	Efter reformen, mn euro	Förändring, mn euro
Verksamhetsbidrag + avskrivningar	-36 322	-15 088	21 234
Kommunalskatt (överföring av 12,64 procentenheter)	21 284	8 114	-13 170
Samfundsskatt	2 451	1 634	-817
Fastighetsskatt	2 089	2 089	0
Statsandel för basservice (FM)	7 947	2 609	-5 338
Förändringsbegränsning	0	-4	-4
Kompensation för skatteförluster	2 777	833	-1 944
Statsandel, UKM	2	2	0
Finansiella poster, netto	343	343	0
Minskade beskattningskostnader (kommuner)	0	62	62
Utjämnning till följd av ändringen av statsandelssystemet	0	0	0
Årsbidrag – avskrivningar (balans)	571	595	23

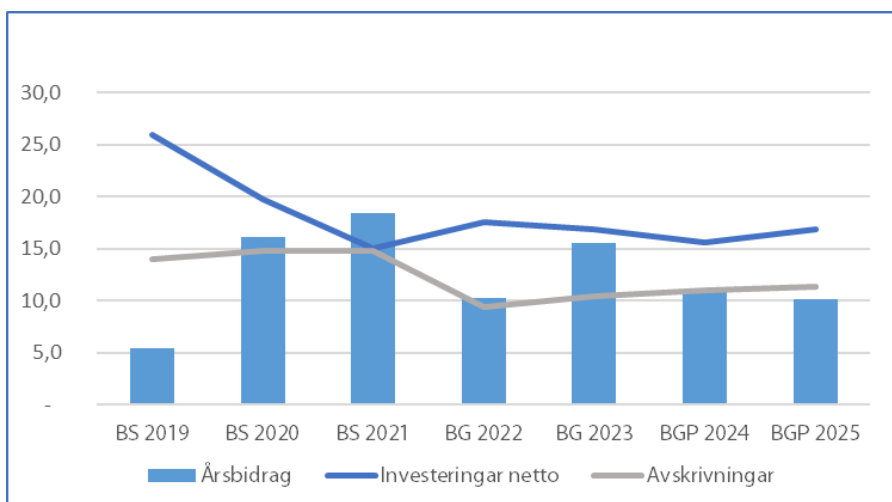
Prognoser för samhällsekonomin år 2023

Institut	Publicerings- tidpunkt 2021/2022	BNP, förändring %	Arbets- löshets- grad, %	Förtjänstnivå- index, förändring, %	Inflation, %
ETLA	september	1,7	6,9	2,3	1,4
PT	september	1,8	5,2	2,3	1,1
Handelsbanken	november	1,8	6,5	2,5	1,6
Europeiska kommissionen	november	2,0	6,5
OECD	december	1,5	6,3
Kommunfinans	december	1,8	6,5	..	1,6
Danske Bank	december	1,6	6,6	2,6	1,8
Finlands Bank	december	1,5	6,6	2,4	1,5
Finansministeriet	december	1,5	6,5	2,5	1,8
Hypo	januari	1,5	6,5	2,5	1,5
OP	januari	1,7	6,3	2,8	1,8
Nordea	januari	2,0	6,3	2,6	1,7

1.5.2 Sibbo kommuns ekonomi

Nyckeltal 2019 - 2025 Sibbo							
kommun och Sibbo Vatten, milj. eur	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	BGP 2024	BGP 2025
Invånarantal	21 170	21 687	22 190	22 352	22 852	23 352	23 852
Verksamhetsbidrag	- 112,7	- 114,3	- 114,3	- 126,3	- 64,7	- 66,0	- 68,1
Skatteinkomster	103,2	107,0	115,1	119,1	59,7	56,8	58,5
Årsbidrag	5,4	16,1	18,5	10,3	15,8	11,1	10,2
Avskrivningar	14,0	14,8	14,8	9,4	10,4	11,0	11,4
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1,1	2,7	2,5	1,9	6,6	1,2	- 0,0
Investeringar brutto	37,8	26,6	21,6	23,8	24,4	22,1	25,5
Verksamh. Investering. Kassaflöde	- 21,4	- 9,0	- 2,5	- 13,2	- 8,0	- 10,4	- 14,6
Lånemängd	105,7	109,4	131,1	147,2	122,3	132,6	146,3
Externa verksamhetsutgifter €/invånare	- 6 538	- 6 424	- 6 556	- 6 605	- 3 713	- 3 743	- 3 756
Lån €/invånare	4 993	5 044	5 908	6 372	5 351	5 678	6 134
Personal-årsverk	1 212	1 183	1 196	1 199	869	869	869

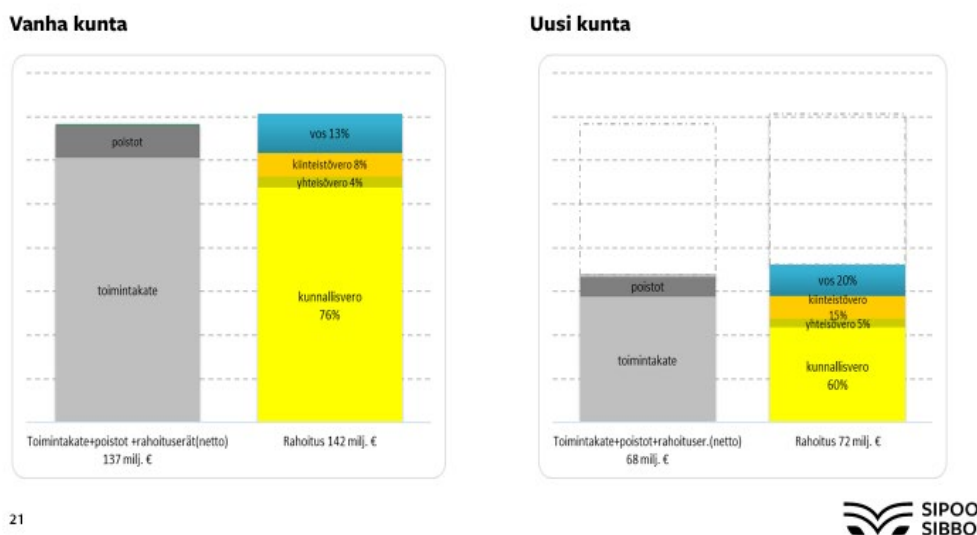
Årsbidraget i förhållande till nettoinvesteringarna och avskrivningarna



I bokslutet för år 2021 täckte årsbidraget nedskrivningarna enligt plan och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var i balans år 2021. Avskrivningarna enligt plan var ungefär de samma som 2020, dvs. cirka 14,8 miljoner euro. Kommunens lånebelopp fortsatte att öka under år 2021. I slutet av året var lånebeloppet 131,1 miljoner euro, det vill säga 21,7 miljoner euro större än fjolårets belopp. Av lånebeståndet var 30 miljoner euro kortfristiga kommuncertifikat vars genomsnittliga ränta var -0,47 % 31.12.2021. Lånebeloppet per invånare var 5 909 euro vid slutet av året. Siffran inbegriper de kortfristiga kommuncertifikaten vars antal varierar under året. Kommuncertifikaten uppgick till 15 miljoner euro och kommunens lånebelopp till 113,1 miljoner euro 29.3.2022.

Räkenskapsperiodens resultat **enligt budgeten 2022** var 0,9 miljoner euro och räkenskapsårets överskott 2,1 miljoner euro. Kommunens ekonomi är enligt resultaträkningen i balans år 2022. Enligt budgeten ökar lånebeloppet till 147 miljoner euro och skulle vara cirka 6 500 euro per invånare. Enligt uppgifterna i augusti ser budgetutfallet dock betydligt bättre ut och överskottet torde bli större än budgeterat och lånebehovet på motsvarande sätt mindre.

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.



21



I samband med reformen överförs 64,6 miljoner euro i kostnader och 73,7 miljoner euro i intäkter från Sibbo. Kommunen erhåller en ersättning på 60 procent av skillnaden mellan de överförda kostnaderna och intäkterna (9,1 miljoner euro) som en så kallad ändringsbegränsning. Detta är ett nytt element i statsandelssystemet. Sibbos ändringsbegränsning är 5,4 miljoner euro, och det ökar alltså kommunens statsandelar. Resten av skillnaden mellan kostnaderna och intäkterna måste kommunens stå för själv.

Ett program för anpassning av kommunens verksamhet och ekonomi

I januari 2020 inledde ledningsgruppen utarbetandet av ett anpassningsprogram för kommunens ekonomi och verksamhet. Målet med programmet är att anpassa kommunens driftsekonomi under planperioden 2020–2023 så att räkenskapsperiodens resultat är minst +0 utan markförsäljnings- och arrendeintäkterna senast år 2023. En rapport om hur anpassningsprogrammet har uppnåtts lämnas i samband med delårsöversikten under hösten 2022. Kommunens ekonomi efter social- och

hälsovårdsreformen anpassas genom att överföra social- och hälsovårdstjänsternas förvaltning till välfärdsområdet i så stor utsträckning som möjligt.

Ram för åren 2023–2025

I ramen beaktas a) indexförhöjningarna (konsumentpriser, basservice, avtalsförhöjningar) och b) produktivitetmålet (1,5 %) samt c) behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, statens åtgärder och det ökade servicebehovet.

Från ramen har anslagen för Social- och hälsovårdsavdelningen samt räddningsväsendet avdragits, vilka överförs till Östra Nylands välfärdsområde. I ramen har man dessutom beaktat de andra förändringarna i kommunens ekonomiska struktur som orsakas av social- och hälsovårdsreformen och reformen av räddningsväsendet.

I ramen ingår ett anslag på 3,74 miljoner euro för HRT:s kommunandel.

	BS 21	BG 22	Prognos 22	Ram 23	BP 24	BP 25
Verksamhetsbidrag	- 114 249	- 126 258	- 122 660	- 65 506	- 67 147	- 68 263
Skatteintäkter	115 104	119 138	118 898	59 421	55 695	57 284
Statsandelar	17 662	17 829	17 829	20 123	19 793	19 446
Finansiella intäkter och kostnader						
kostnader	- 62	- 561	- 561	- 600	- 764	- 1 014
Ränteintäkter	111	80	80	50	50	50
Övriga finansiella intäkter	224	905	905	905	931	931
Räntekostnader	- 380	- 800	- 800	- 810	- 1 000	- 1 250
Övriga finansiella kostnader	- 16	- 746	- 746	- 745	- 745	- 745
Årsbidrag	18 455	10 148	13 506	13 438	7 577	7 453
Avskrivningar enligt plan	- 10 045	- 9 435	- 9 435	- 10 000	- 10 500	- 11 000
Värdenedskrivningar	- 4 724					
Extraordinära intäkter och kostnader						
Räkenskapsperiodens resultat	3 686	713	4 071	3 438	- 2 923	- 3 547
Ökning (-) el. Minskning (+) av avskrivningsdifferens	1 257	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Ökning (-) el. Minskning (+) av reserver	- 2 400					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 543	1 913	5 271	4 638	- 1 723	- 2 347

1.6 Risker

I BDO Oy:s riskkartläggning som färdigställdes i december 2020 identifierades följande betydande risker:

- A) Kommunens ekonomiska balans
 - Social- och hälsovårdreformens ekonomiska konsekvenser
 - Minskningar av statsandelar och skatteinkomster
 - Svag allmänekonomisk utveckling
 - Misslyckad prognos och hantering av kommunens tillväxt.
- B) Verksamheten
 - Nyckelpersonrisk
 - Rekryteringsproblem

-
- Datasäkerhetsrisk.

C) Strategin

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

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

1.7 Personal

Förändringar i personalstyrkan och personalstrukturen

Införandet av välfärdsområdena den 1 januari 2023 kommer att medföra stora förändringar både när det gäller personalstyrkan och personalstrukturen. Genom överlåtelse av rörelse överförs cirka 172 900 personer från 332 kommuner eller samkommuner till välfärdsområdena. Cirka 209 650 anställda blir kvar inom kommunerna och samkommunerna på fastlandet.

Den personal inom social- och hälsovården, räddningsväsendet och elevvården som är anställd hos kommuner och samkommuner övergår i välfärdsområdenas tjänst. Den personal som arbetar med stödtjänster som anknyter till den kommunala social- och hälsovården övergår också i samband med reformen i anställning hos välfärdsområdena, om minst hälften av den anställdas faktiska uppgifter består av stödtjänster inom kommunens social- eller hälsovård. Personalen överförs som så kallade gamla arbetstagare och bevarar då de rättigheter och skyldigheter som hör till det arbetsavtals- eller tjänsteförhållande som är i kraft vid tidpunkten för överföringen.

Social- och hälsovårdsavdelningen har 343 gällande anställningsförhållanden (situation 23.9.2022). Av dessa är 266 ordinarie och 77 tidsbundna. Totalt 21 av de tidsbundna anställningsförhållandena fortsätter efter den 31 december 2022 och kommer därför att överföras till välfärdsområdet. Antalet anställda som flyttar från Social- och hälsovårdsavdelningen kommer att vara minst 287, baserat på uppgifter från september 2022. Från elevvården överförs 11 anställda, från Ekonomi- och förvaltningscentralen 10 anställda och från lokalitetsförvaltningen vid Avdelningen för teknik och miljö 3 anställda. Minst 311 anställda kommer således att överföras till välfärdsområdet, varav 288 är ordinarie. Antalet tidsbundna uppgifter som ska överföras till välfärdsområdet kan ändras något före den 31 december 2022. Även alla närvårdare samt stödfamiljer och stödpersoner kommer överföras till välfärdsområdet. Det totala antalet uppdragsförhållanden uppgick till 186 den 23 september 2022.

År 2023 kommer Sibbo kommun således att ha cirka 720 ordinarie och i genomsnitt cirka 150 tidsbundna anställningsförhållanden.

Personalutgifternas utveckling 2020–2023

Kommunens totala personalutgifter, när även periodiserade semesterlöner, löne- och pensionsutgiftsbaserade avgifter samt sjukförsäkrings- och skadeersättningar inkluderas, var sammanlagt 59 886 230 euro år 2021, medan personalutgifterna år 2020 var 60 693 043 euro. De totala personalutgifterna minskade med andra ord med sammanlagt 1,3 procent. Den totala budgeten för löner och arvoden (utan bikostnader) för år 2021 uppgick till 48 775 040 euro. De egentliga löne- och arvodeskostnaderna underskreds med 1,2 procent. År 2021 höjdes lönerna med en allmän höjning och en lokal justeringspott från och med den 1 april 2021. Personalutgifterna per invånare 31.12.2021 var 2 699 euro, då de uppgick till 2 798 euro ett år tidigare.

I budgeten för år 2022 uppskattades att de totala personalkostnaderna uppgår till 62 247 845 euro. I budgeten har man tagit hänsyn till eventuella löneförhöjningar under den nya avtalsperioden. De nya löneuppgörelserna för åren 2022–2025 kommer att öka löneutgifterna år 2022 med i genomsnitt 1,76 procent, vilket är något mer än vad som beräknades i budgeten. Personalutgifterna tycks dock i stort sett ligga i linje med budgeten 2022. År 2023 kommer lönekostnaderna att öka med minst 3,05 procent och år 2024 med minst 3,11 procent. Löneförhöjningarna kan dock vara högre än vad som överenskommits, beroende på de övriga sektorernas avtalsuppgörelser.

De totala personalutgifterna beräknas uppgå till 43,8 miljoner euro år 2023.

Arbetsgivaravgifterna och de andra bikostnaderna som ska tillämpas år 2023 har budgeterats enligt en uppskattning och de preciseras först i slutet av 2022. En betydande förändring är att i stället för en pensionsutgiftsbaserad arbetsgivaravgift kommer en ny utjämningsavgift att tas ut. Enligt preliminära

uppgifter från Keva kommer Sibbos utjämningsavgift att uppgå till cirka 1 245 000 euro. Utjämningsavgiften skulle således vara lägre än den nuvarande pensionsutgiftsbaserade avgiften.

Personalresursernas användning 2023

Utgångspunkten för personalplaneringen är att Sibbo kommuns personalstyrka hålls i balans med kommunens uppgifter och med de anslag som kommunen har till sitt förfogande. Det ökade behovet av tjänster tillgodoses främst genom ökad produktivitet och korrekt allokering av personal. När kommunen växer måste vi ändå garantera tillräckliga personalresurser inom de uppgifter där kommunens tillväxt känns. Den totala användningen av personalresurserna kommer att minska betydligt i och med att uppgifterna överförs till Östra Nylands välfärdsområde. Ett löneanslag som motsvarar en arbetsinsats av 869 hela årsverken reserveras i budgeten för produktionen av Sibbo kommuns tjänster. Även reserveringar som det uppskattade vikariebehovet förutsätter ingår i den här siffran. Den totala användningen av personalresurserna kommer därför att minska med 330 årsverken jämfört med budgeten för 2022.

Största delen av rekryteringsbehovet uppstår till följd av personalomsättning och pensionsavgångar. Personalomsättningen är fortsättningsvis hög. Sibbo kommun publicerade sammanlagt 291 lediga arbetsplatser i arbetssökandeportalen Kommunrekry år 2021. Året innan var antalet platsannonser 270. Antalet rekryteringar fortsätter att öka, och antalet publicerade platsannonser kommer år 2022 att vara större än förr. År 2023 kommer rekryteringen att minska då social- och hälsovårdstjänsterna överförs på välfärdsområdets ansvar.

År 2021 avgick 13 personer i Sibbo kommuns tjänst med ålderspension, vilket är 3 färre än år 2020. Av alla beviljade pensioner i Sibbo kommun var 76 % ålderspensioner. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension var 64,1 år. Fyra personer avgick med invalidpension. Andelen förtidspensioner har stabiliserats på en relativt låg nivå, vilket har lett till betydande besparingar i Sibbo kommuns pensionsutgifter.

Enligt kommunsektorns pensionsförsäkrare Kevas pensionsprognos uppskattas det att 26–33 personer avgår årligen med ålderspension under perioden 2022–2031. 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 de 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 årsverkerna i budgeten 2019–2023:

Personalen, årsverken	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BU 2022	Prognos 2022	BU 2023
Kommunstyrelsen	76	88	86	89	116	106
Kommunens ledning	2	2	1	1	1	1
Ekonomi- och förvaltningscentralen	57	54	53	55	54	35
Utvecklings- och planläggningscentralen	17	32	32	33	36	36
Kostservice					25	31

Hälsa och välfärd					0	4
Social- och hälsovårdsavdelningen	369	344	346	351	322	0
Förvaltning och ekonomi	9	11	13	13	13	
Barn och unga	58	50	51	51	49	
Personer i arbetsför ålder	133	121	120	117	134	
Äldre personer	136	135	130	136	118	
Kostservice	32	27	33	34	7	
Bildningsavdelningen	645	626	639	631	643	645
Förvaltningstjänster	2	3	5	5	6	6
Småbarnspedagogik	223	221	216	215	223	220
Utbildningstjänster	370	350	358	360	361	367
Kultur och fritid	49	52	59	51	53	53
Avdelningen för teknik och miljö	115	117	118	118	114	107
Utveckling och stödtjänster	11	12	13	13	13	12
Byggnadstillsyn	11	13	13	13	11	12
Miljöövervakning	4	5	6	7	6	7
Gator och grönområden	16	16	18	17	19	15
Lokalitetsförvaltning	73	72	68	68	65	61
Kommunen	1 204	1 175	1 188	1 189	1 195	858
Sibbo Vatten	8	9	8	10	10	11
Kommunen sammanlagt	1 212	1 183	1 196	1 199	1 205	869

Övriga ändringar 2023

Verksamhet underställd kommunstyrelsen:

Avsikten är att reformen av arbets- och närings tjänsterna träder i kraft 2024. Om beredningen framskrider som planerat, kommer en ordinarie befattning som sysselsättningskoordinator att inrättas vid Utvecklings- och planläggningscentralen år 2023.

Ekonomi- och förvaltningscentralen minskar i och med att 10 ordinarie anställningsförhållanden överförs till välfärdsområdet, vilket kommer att kräva en omorganisering av verksamheten och

eventuella överföringar av uppgifter eller personal mellan avdelningarna. Efter välfärdsområdesreformen kommer kommunen att ansvara för arbetet som främjar hälsa och välfärd samt för koordineringen av invandringen. Man räknar med att det kommer att krävas fyra årsverken för att utföra dessa uppgifter, och ansvarsområdet kommer tills vidare att placeras under kommunstyrelsen. Alternativen för skötseln av dessa uppgifter kommer att utredas under 2022, och ett beslut om rekrytering av ny personal kommer att fattas därefter. Kostservicen placeras administrativt under kommunstyrelsen tills alternativen för kommunens organisationsstruktur har klarlagts.

Bildningsavdelningen:

Bildningsavdelningen föreslår att en ny koordinator för specialundervisningen anställs 2023. Utbildningstjänster har dessutom identifierat ett behov av personal som inte är bunden till undervisningen, och Bildningsavdelningen föreslår i sitt budgetförslag att en gemenskapsfostrare och en skolcoach anställs även år 2023. Inga nya lärartjänster föreslås. I Bildningsavdelningens budgetförslag ingår också en ny tjänst som servicehandledare för småbarnspedagogik, vars uppgift skulle vara att handleda och ge råd till vårdnadshavare om användningen av tjänsterna inom småbarnspedagogik.

Avdelningen för teknik och miljö:

Budgeten innehåller inga förslag till inrättande av nya tjänster eller befattningar på Avdelningen för teknik och miljö. Man strävar efter att besätta de lediga tjänsterna vid byggnadstillsynen och miljöövervakningen i början av 2023.

Beslut om att inrätta eventuella nya tjänster och befattningar under budgetåret 2023 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. Kommundirektören beslutar separat om det tillståndsförfarande som ska tillämpas vid rekryteringar.

2 BUDGET 2023 EKONOMIPLAN 2023–2025

2.1 Inkomstgrunder

2.1.1 Verksamhetsintäkter

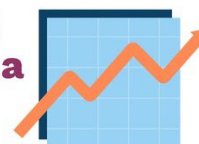
VERKSAMHETENS INTÄKTER Sibbo kommun och Sibbo vatten, externa, 1 000 €	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	Diff. %
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	8 592	8 450	8 002	8 059	7 112	-11,8 %
AVGIFTSINTÄKTER	6 856	5 699	6 202	6 264	2 692	-57,0 %
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	868	907	6 804	1 118	1 027	-8,1 %
ÖVRIGA						
VERKSAMHETSINTÄKTER	9 388	9 950	10 210	11 141	9 471	-15,0 %
Markförsäljningsintäkter	4 752	5 459	5 970	6 300	5 460	-13,3 %
TOTALT	25 704	25 007	31 218	26 582	20 302	-23,6 %

2.1.2 Skatteinkomster

Social- och hälsovårdsreformen kommer att ha en betydande inverkan på kommunens skatteinkomster, med undantag för fastighetsskatterna, som inte påverkas av reformen. För att finansiera välfärdsområdena sänks alla kommuners kommunalskattesatser med 12,64 procentenheter år 2023. Detta innebär att kommunalskattesatsen i Sibbo kommer att vara 6,61 procent år 2023. Omkring en tredjedel av kommunernas samfundsskatteintäkter kommer att användas för att finansiera välfärdsområdena.

Överföringskalkyl för vårdreformen

Inkomstöverföring från kommunerna till staten för att finansiera välfärdsområdena



	4/2022 md euro
Kostnader som överförs	21,2
Minskning av samfundsskatten	-0,8
Minskning av statsandelen	-7,3
Andel som återstår att dra av från kommunalskatten (md euro)	-13,2
→ vilket leder till en sänkning av kommunalskatten med	12,64 %-enheter

Slutlig sänkning av skattesatsen

12,64

KOMMUN
FÖRBUNDET

Kommunalskatteprognosen för år 2023

Vårens och sommarens skatteredovisningar har visat att förhandsskatterna utvecklats mycket positivt i år. Enligt nuvarande uppskattning är förhandsskatterna för skatteåret 2022 rentav drygt 300 miljoner euro högre än enligt prognosen i april. Lönesumman uppskattas nu växa med 5 procent i år, medan

prognosen i april visade på en tillväxt på drygt 3 procent. Förvärsinkomsternas utveckling skulle då förbättras med uppskattningsvis drygt en procentenhet till 4 procent.

Det förbättrade läget för i år förbättrar också prognosen för kommunalskatten under kommande år. Lönesummans uppskattade utveckling år 2023 och 2024 motsvarar uppskattningen i april. Utvecklingen år 2025 och 2026 ser en aning bättre ut än tidigare. Pensionsinkomsternas utveckling blir nästa år bättre än vad som uppskattades i april. Tillväxten på 6,6 procent år 2023 beror delvis på den höga inflationens inverkan på arbetspensionens nivå. Arbetspensionerna höjs årligen med ett brutet index, där inflationen har en vikt på 80 procent och förändringarna i löntagarnas inkomstnivå 20 procent.

Som helhet uppskattas förvärsinkomsterna nästa år öka med cirka 4 procent, varefter tillväxten per skatteår är cirka 3 procent. Under de närmaste åren kommer den influtna kommunalskatten att öka med omkring 200 miljoner euro per år jämfört med uppskattningen i april.

Samfunds- och fastighetsskatten

Samfundsskatten har i år utvecklats till och med bättre än kommunalskatten. Enligt förhandsuppgifterna om beskattningen 2021 blir den samfundsskatt som debiteras rentav över 200 miljoner högre än uppskattningarna i april. Det innebär att det uppskattade skatteutfallet för skatteåret 2021 höjs år 2022.

Enligt de uppgifter om beskattningen som nu finns att tillgå har Skatteförvaltningen höjt förskottsskatterna för detta år mer än beräknat. Uppskattningarna av de förskottsskatter som flyter in i år har därför höjts till 100 miljoner euro. Av ovannämnda skäl uppskattas den influtna samfundsskatten i år bli rentav över 300 euro högre än vad som uppskattades i april.

Den markanta ökningen avspeglar sig positivt också på de kommande skatteåren. De uppskattade förändringsprocenterna 2022–2026 för den samfundsskatt som debiteras har inte förändrats i högre grad sedan skatteprognosen i april. Till följd av förändringarna år 2022 höjs dock prognoserna för samfundsskatten år 2023 och 2024 med cirka 100 miljoner euro.

Också fastighetsskatten uppskattas öka i år. Enligt Skatteförvaltningens uppskattning kommer drygt 6 procent av fastighetsskatten för skatteåret 2022 att flyta in nästa år. I april var motsvarande uppskattning cirka 10 procent. Förändringen innebär att cirka 60 miljoner euro mer uppskattas flyta in i år i hela landet.

Sibbo kommuns skatteinkomster åren 2019–2023:

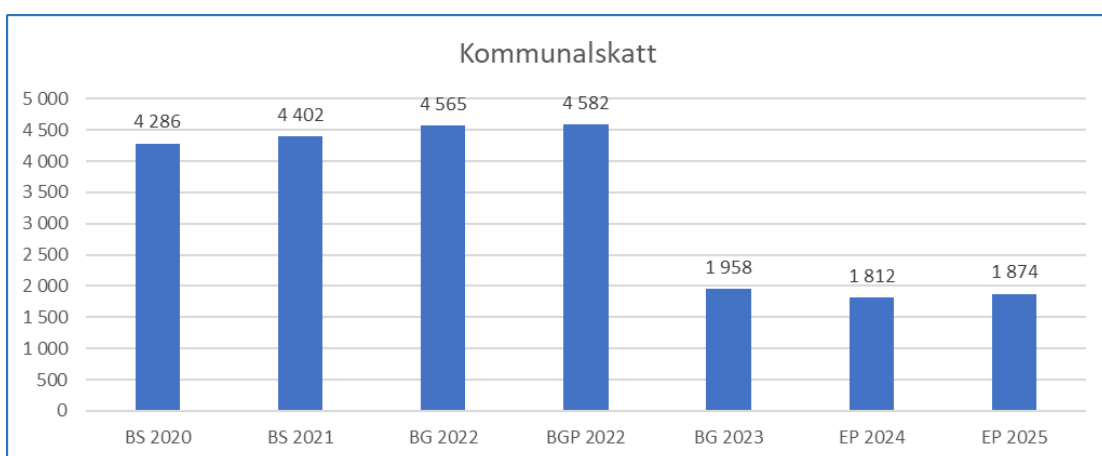
Skatteprocenterna	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG 2022	BGP 2023
Inkomstskatteprocent	19,25	19,25	19,25	19,25	6,61
Fastighetsskatteprocent					
Allmän	1,03	1,03	1,00	1,00	1,00
Byggnader för stadigvarande boende	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Andra bostadsbyggnader	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Obebyggda byggplatser	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00

I enlighet med strategin förblir kommunalskattesatsen för 2023 densamma som föregående år men sänks med 12,64 procentenheter på nationell nivå. Fastighetsskattesatserna är också desamma som 2022. Efter social- och hälsovårdsreformen kommer fastighetsskattens andel av kommunens skatteinkomster att nästan fördubblas.

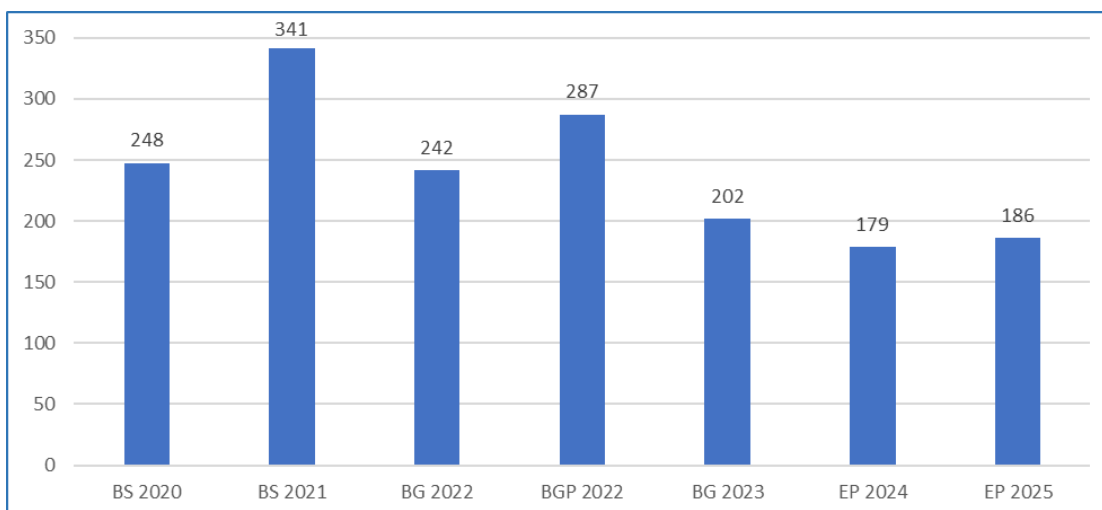
1 000 €	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BGP 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Skatter totalt	103 221	107 045	115 104	119 138	118 898	59 692	56 821	58 534
förändrings-%	6,5	3,7	11,5	15,4	15,2	-48,1	-4,8	3,0
Kommunalskatt	88 839	92 585	97 683	103 178	102 455	44 757	42 330	43 774
förändrings-%	4,9	4,2	10,0	16,1	15,3	-54,2	-5,4	3,4
Andel av samfundsskatten	4 366	5 349	7 571	5 460	6 424	4 617	4 173	4 442
förändrings-%	-8,5	20,6	73,4	25,1	47,1	-39,0	-9,6	6,4
Fastighetsskatt	10 016	9 111	9 850	10 500	10 019	10 318	10 318	10 318
förändrings-%	6,1	-9,0	-1,7	4,8	0,0	4,7	0,0	0,0
Statsandelar sammanlagt	15 114	23 569	17 662	17 878	17 606	21 836	21 482	21 140
förändrings-%	12,9	55,9	16,9	18,3	16,5	23,6	-1,6	-1,6
Skattefinansiering sammanlagt	118 335	130 614	132 766	137 016	136 504	81 528	78 303	79 674
förändrings-%	7,3	10,4	12,2	15,8	2,8	-38,6	-4,0	1,8

Särskilt år 2023 kommer kommunalskatteinkomsterna från tidigare år att redovisas enligt den tidigare skattesatsen, vilket innebär att kommunalskatteinkomsterna kommer att sjunka med -6,4 procent år 2024.

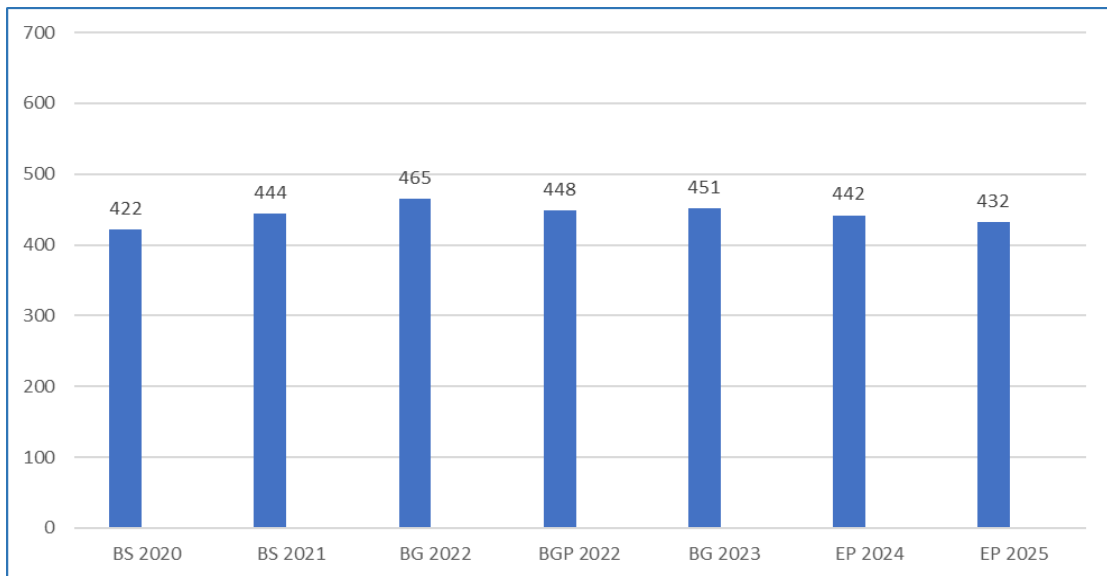
Kommunalskatteinkomster euro/invånare



Samfundsskatteintäkter, euro/invånare



Fastighetsskatteinkomster, euro/invånare



2.1.3 Statsandelar

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

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

Statsandelen för kommunal basservice baserar sig på kalkylerade kostnader om 9,5 miljarder euro. Uppgifter för vilka statsandelar beviljas 2023: grundläggande utbildning, småbarnspedagogik, bibliotek, kultur och grundläggande konstutbildning. Totalt 3,5 miljarder euro kommer att betalas ut till kommunerna: statsandelar 2,7 miljarder euro + kompensation för förlorade skatteinkomster 0,8 miljarder euro. Kommunernas självfinansieringsandel är 7,4 miljarder euro (1 330 euro/invånare).

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

Specifikation av statsandelarna 2023:

Statsandel för basservice (Finansministeriet)	13 520 045
Social- och hälsovårdsposter	
Ändringsbegränsning	5 428 988
Utjämning av systemändringen	3 238 501

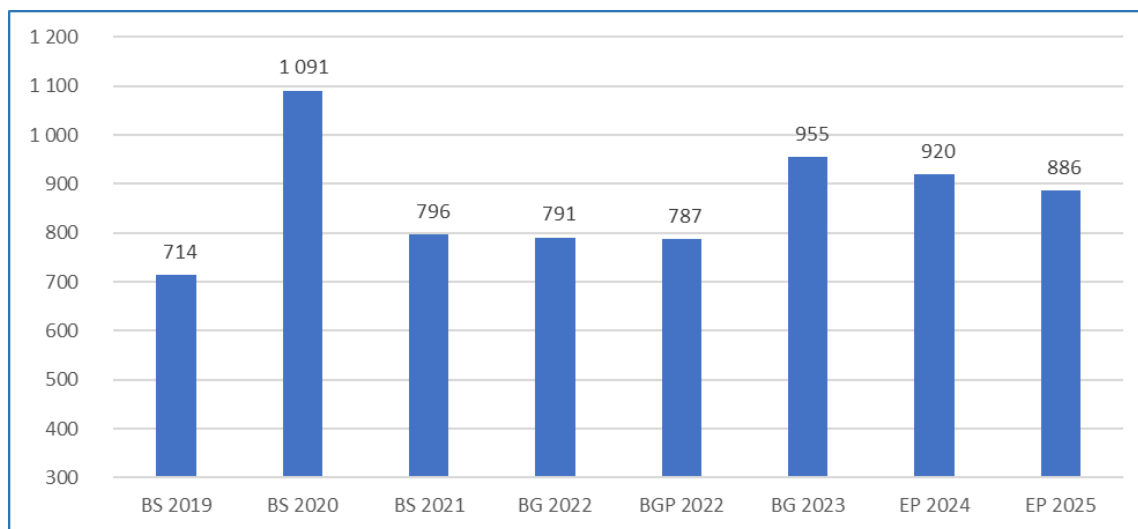
Utjämning på grund av skatteinkomster	-634 272
Statsandel för basservice (Finansministeriet)	21 553 262
Statsandel för undervisnings- och kulturväsendet (Undervisnings- och kulturministeriet)	-2 152 662
Kompensation för förlorade skatteinkomster	2 434 340
Statsandelar sammanlagt	21 834 940

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

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

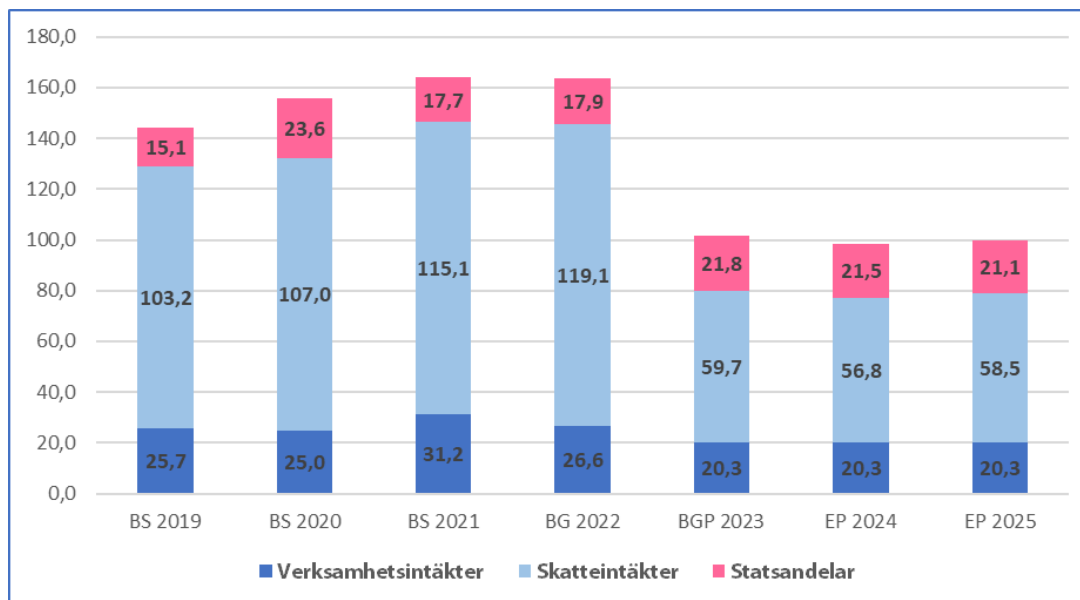
Statsandelar sammanlagt	15 114	23 569	17 662	17 878	17 606	21 836	21 482	21 140
förändrings-%	12,9	55,9	16,9	18,3	16,5	23,6	-1,6	-1,6

Statsandelar, euro/invånare



2.1.4 Verksamhetsintäkter och skattefinansiering totalt

Sibbo kommun och Sibbo vatten	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BGP 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter och skatteintäkter sammanlag M€t	144,0	155,6	164,0	105,1	101,8	98,6	100,0



2.2 Utgiftsgrunder

Som en följd av social- och hälsovårdsreformen minskar kommunernas verksamhetskostnader och cirka hälften av utgifterna för driftsekonomin flyttas bort. Verksamhetsutgifterna beräknas minska med 54 procent år 2023.

De stora procentuella förändringarna i de ekonomiska siffrorna för 2023 för kommunernas ekonomi döljer också en kostnadsökning. Prisindex för basservicen, som beskriver kostnadsutvecklingen i kommunerna, ändras med 3,8 procent år 2023. Den snabba kostnadsökningen påverkas främst av inkomstutvecklingen inom kommunsektorn. Inkomsterna inom kommunsektorn stiger till följd av en lönehöjning, som är bunden till en så kallad allmän linje, och genom ett utvecklingsprogram för att se över lönestrukturerna och lönesystemen inom kommunsektorn.

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

Verksamhetsbidraget för kommunalekonomin ökar i genomsnitt med 4 procent under åren 2024–2026. Enligt Finansministeriets kalkyl över utgiftstrycket (Kommunekonomiprogrammet, september 2022) ökar Sibbos verksamhetsbidrag i genomsnitt med 5,7 procent under åren 2024–2026.

Verksamhetsbidragets tillväxtprocenter under budgetens planår 2024 och 2025 är 3 och 2,5 procent.

I budgetramen som godkänts av kommunstyrelsen har man beaktat:

- a) indexförhöjningarna (konsumentpriser, basservice, avtalsförhöjningar)
- b) produktivitetsmål 1,5 %
- c) behovet av tilläggsanslag på grund av befolkningstillväxten, det ökade servicebehovet osv.

2.2.1 Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnåtts, primärkommunen

Driftsekonomidelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Centralvalnämnden	B	40	-
Revisionsnämnden	B	55	
Kommunstyrelsen	N	24 337	18 539
Bildningsavdelningen	N	59 699	3 993
Teknik och miljö	N	16 585	10 901
Uppgifter med specifik finansiering			-
Kostservice	N	2 930	3 005
Lokalitetsförvaltning	N	11 284	8 876
Resultaträkningsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Skatteinkomster	B		59 692
Statsandelar	B		21 836
Finansiella intäkter och kostnader	N	913	815
Investeringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Utvidgningsinvesteringar, nya planområden	N	5 360	
Utvidgningsinvesteringar, byggnader	N	595	
Återinvesteringar	N	635	
Saneringsinvesteringar	N	7 630	
		1 255	
Andra investeringar	N	3 815	5 460
Markområden		2 500	5 460
Lösöre		1 235	
Aktier och andelar		80	
Finansieringsdelen	Bundenhet	Anslag	Verksamhetens intäkter
Förändringar av utlåningen	N		
förändringar av långfristiga lån	N	14 970	20 000
förändringar av kortfristiga lån			
övriga förändringar som inverkar på betalningskapaciteten			
inverkan på betalningsförmågan		9 027	
Budgetens slutsumma		144 916	141 236
N = bundet till nettoanslaget/-verksamhetens intäkter, B = bruttoanslag/-verksamhetens intäkter			

2.3 Budgetens struktur och bindande karaktär

2.3.1 Budgetens struktur

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

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

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

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

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

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

2.3.2 Budgetens och ekonomiplanens bindande karaktär

Allmänt

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

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

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

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

Driftsekonomidelen och investeringsdelen fungerar som instrument för styrning av verksamheten.

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

- 1) kommunens eller samkommunens kapitalplacering i 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. Budgetboken innehåller en separat sammanslagen resultaträkning för dessa enheter till åtskillnad från de budgetfinansierade enheterna.

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

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

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

Budgetens bindande karaktär 2023

De mål i budgeten som är bindande gentemot fullmäktige presenteras i början av budgetboken och mera i detalj under Ekonomi- och förvaltningscentralen, Utvecklings- och planläggningscentralen och avdelningarna. Ett bindande mål som har godkänts av fullmäktige binder också organen och de redovisningsskyldiga på samma sätt som anslaget.

Målen utgör en del av budgeten som ska iakttas i kommunens verksamhet och ekonomi. Målen ska hållas 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.

Driftsekonomidelen innehåller två enheter med specifik finansiering: Lokalitetsförvaltning och Kostservice. 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 procent. Högst 100 000 euro av kommunens medel får vara bundet till s.k. social kreditgivning.

Begränsningar för upptagande av lån

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

Om den ekonomiska situationen tillåter, kan förändringen av långfristiga lån vara mindre än budgeterat eller alternativt kan behovet av lån ersättas med kortfristig kredit beroende på marknadsläget. År 2023 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 därtill iakttas Ekonomianvisning respektive Upphandlingsanvisning som godkänts av kommunstyrelsen.

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

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

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

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

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

Interna debiteringar – kostnadsfördelning

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

2.3.3 Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldiga enligt 125 § i kommunallagen år 2023

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 2021 visar ett kumulativt överskott på 22,3 miljoner euro är den ovan anförda bestämmelsen i kommunallagen inte aktuell i Sibbo.

3 DRIFTSEKONOMIDELLEN 2023–2025

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

Läsanvisningar

Förklaring av förkortningarna

BS	= Bokslut
BSP	= Bokslutsprognos
UF	= Utskottets förslag
KD	= Kommundirektörens förslag
BUF	= Kommunstyrelsens budgetförslag
BU	= Budget godkänd av fullmäktige
EP	= Ekonomiplan 2023–2025

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

3.1 Centralvalnämnden

Ansvarsområde: Val

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Följande ordinarie val är riksdagsvalet, som förrättas den 2 april 2023. År 2024 förrättas presidentval den 28 januari och Europaparlamentsval den 9 juni. Vårldsområdesval och kommunalval förrättas den 13 april 2025.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2023								
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG								
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023	
INKOMSTER	24	-	47	-	-	-	-	-
UTGIFTER	- 59	- 40	- 40	- 40	- 40	- 40	- 40	-
VERKSAMHETS BIDRAG	- 35	- 40	- 7	- 40	- 40	- 40	- 40	-
Ugifter euro/invånare	- 3	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	-

3.2 Revisionsnämnden

Ansvarsområde: Revision

Ansvarsperson: Nämndens ordförande

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2023										
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG										
int. + exter.kostn.	1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023		
INKOMSTER										
UTGIFTER	-	41	-	44	-	44	-	44	-	44
VERKSAMHETS BIDRAG	-	41	-	44	-	44	-	44	-	44
Ugifter euro/invånare	-	2	-	2	-	2	-	-2	-	-2
										0

3.3 Kommunstyrelsen

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

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Genast i början av ekonomiplaneprodukten kommer den största omstruktureringen någonsin av den offentliga sektorns pengar, personal, tillgångar och avtal att träda i kraft då ansvaret för att ordna social- och räddningstjänsterna och räddningsväsendet överförs till välfärdsområdena. Reformen kommer att minska kommunernas inkomster och utgifter från och med 2023.

Vid sidan av driftsekonomi kommer social- och hälsovårdsreformen också medföra ändringar i kommunernas finansieringskalkyl och drastiskt utöka kommunernas relativa skuldsättning. Dessutom kommer reformen att påverka framtidsutsikterna för kommunalekonomi på många sätt.

År 2024 överförs ansvaret för ordnandet av arbets- och näringstjänsterna från arbets- och näringstjänsternas förvaltning till kommunerna. Reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 har inte ännu beaktats i riktlinjerna eller prognosen för planen för de offentliga finanserna.

Tidtabellen för reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024



Arbets- och näringstjänsterna kommer att vara ett viktigt ansvarsområde för den framtida kommunen, och reformen innebär att kommunerna tar ett steg mot en starkare roll när det gäller att skapa livskraft.

Samtidigt skapar kommunerna samarbetsmodeller mellan välfärdsområdenas social- och hälsovårdstjänster och kommunernas sysselsättningstjänster.

I samband med social- och hälsovårdsreformen förlorar Sibbo kommun cirka 47 procent av sin ekonomiska volym, och till Östra Nylands välfärdsområde överförs 360 årsverken varav ungefär 10 hör till kommunstyrelsens verksamhetsområde, främst Ekonomi- och förvaltningscentralen. Kommunens personalstyrka minskar med cirka 30 procent.

Ekonomi- och förvaltningsstödtjänsterna omorganiseras under hösten 2022.

Social- och hälsovårdens verksamhetslokaler hyrs ut till välfärdsområdet i början av år 2023.

Bindande mål för år 2023

De bindande målen har fastställts på resultatområdesnivå (Ekonomi- och förvaltningscentralen och Utvecklings- och planläggningscentralen).

Riskanalys

De största identifierade osäkerhetsfaktorerna är bland annat social- och hälsovårdsreformen och reformen av räddningsväsendet och överföringen av arbets- och näringstjänsterna till kommunerna.

- Det är fortfarande mycket osäkert vilka konsekvenser genomförandet av social- och hälsovårdsreformen och reformen av räddningsväsendet kommer att ha. Ministerierna preciserar beräkningarna och jämnar ut betalningarna när reformen har genomförts.
- Finansministeriet har gjort de första preliminära beräkningarna om överföringen av arbets- och näringstjänsterna och utkomstskyddet för arbetslösa till kommunerna. Dessa tillsammans skulle ha en positiv inverkan för Sibbo på cirka 1,4 miljoner euro per år. Finansministeriets siffor är dock fortfarande mycket osäkra och kommer att uppdateras.

Kommunen kommer att gå miste om en stor del av skillnaden mellan de intäkter och kostnader som överförs i samband med social- och hälsovårdsreformen och reformen av räddningsväsendet (ca 8 miljoner euro) eftersom endast 60 % av skillnaden mellan de intäkter och kostnader som överförs kommer att ersättas till kommunen i form av en s.k. ändringsbegränsning i statsandelssystemet. Dessutom kommer den s.k. övergångsutjämnningen (utjämning av systemändringen) att påverka Sibbos ekonomi med -59 euro per invånare (ca -1,3 miljoner euro) gradvis fram till år 2027.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2023							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023
INKOMSTER	20 393	18 872	23 273	19 539	18 539	18 569	
UTGIFTER	- 18 998	- 24 433	- 25 245	- 24 250	- 24 250	- 24 337	
VERKSAMHETS BIDRAG	1 396	- 5 561	- 1 972	- 4 710	- 5 710	- 5 767	-
Ugifter euro/invånare	- 856	- 1 081	- 1 129	- 1 061	- 1 061	- 1 065	-

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023
Kommunens ledning	13 336	11 594	15 145	13 499	12 499	12 499	
Ekonomi- och	- 5 654	- 9 167	- 9 130	- 9 632	- 9 632	- 9 632	
Utvecklings- och	- 6 287	- 8 143	- 8 143	- 8 150	- 8 150	- 8 150	
Kostservice	-	155	155	15	15	15	
Tjänster för välmående				- 442	- 442	- 442	

Kommunstyrelsen	I 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter		20 393	18 872	23 273	19 539	18 539	18 569	19 917	20 215
kostnader		-18 998	-24 433	-25 245	-24 250	-24 250	-24 337	-25 067	-25 693
Verksamhetsbidrag		1 396	-5 561	-1 972	-4 710	-5 710	-5 767	-5 150	-5 478
ändrings-%		6,5	28,6	3,3	-0,8	-0,8	-3,6	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-498,5	-64,5	183	183	-2632	-817	-627
Verksamhetsbidragets ändrings-%			340,2	-88,4	-15,3	2,7	542,8		
Verksamhetsbidragets ändring i euro				-87,1	851	-3 738	-1 057	618	3 117
Invånare	31.12	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/i nv.	33			-206	-250	-252	-220	-230
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsver k	88	89	91	103	103	104		
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/år rsverk	-215 881	-274 527	-277 418	-235 433	-235 433	-234 006		
kostnader		-18 998	-24 433	-25 245	-24 250	-24 250	-24 337	-25 067	-25 693
Externa kostnader	0,0	-17 542	-23 485	0	-23 302	-23 302	-23 389	-24 090	-24 693
Interna kostnader		-1 456	-948		-948	-948	-948	-976	-1 001
Personalkostnader		-6 594	-7 803		-5 681	-5 681	-5 738	-5 910	-6 057
Köp av tjänster		-8 380	-11 645		-12 258	-12 258	-12 258	-12 625	-12 941
Material, förnödenheter och varor		-624	-1 786		-1 820	-1 820	-1 850	-1 905	-1 953
Understöd		-1 601	-1 560		-1 619	-1 619	-1 619	-1 667	-1 709
verksamhetskostnader		-343	-692		-1 925	-1 925	-1 925	-1 983	-2 033
Verksamhetens intäkter		20 393	18 872	23 273	19 539	18 539	18 569	19 917	20 215
Externa inkomster		6 987	7 458	0	7 968	6 968	6 968	7 968	7 968
Interna inkomster		13 406	11 414		11 571	11 571	11 601	11 948	12 246
Försäljningsintäkter		31	136		440	440	440	440	440
Avgiftsintäkter		101	79		61	61	61	61	61
Understöd och bidrag		617	344		414	414	414	414	414
verksamhetsintäkter		255	129		593	593	593	1 053	1 053
Försäljning av mark		5 304	6 300		6 460	5 460	5 460	6 000	6000
Tomthysesinkomster		680	470		470	470	470	470	470

Resultatområde: Allmän förvaltning och kommunens ledning

Ansvarsperson: Kommundirektören

	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter		14 718	14 636	19 000	14 912	13 912	13 912	15 165	15 382
kostnader		-1 382	-3 042	-3 855	-1 414	-1 414	-1 414	-1 456	-1 492
Verksamhetsbidrag	Netto	13 336	11 594	15 145	13 499	12 499	12 499	13 709	13 890
ändrings-%			120,2	26,7	-53,5	-53,5	-36,0	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-1 661	-813	1 629	1 629	1 710	-42	-36
Invånare	31.12	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/in	601	513	677	591	547	547	587	582
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsver k	1	1	1	1	1	1		
sammanlagt	euro/år	-3 526 900	-3 042 200	-3 855 000	-1 413 540	-1 413 540	-1 413 540		

Resultatområde: Ekonomi- och förvaltningscentralen

Ansvarsperson: Kommundirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Ungefär 10 årsverken överförs från Ekonomi- och förvaltningscentralen till Östra Nylands välfärdsområde, och därför omorganiseras ekonomi- och förvaltningstjänsterna under hösten 2022. Det har redan beslutats att den grundläggande datatekniken läggs ut till Tiera Oy.

Ansvar för att ordna social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendets tjänster överförs från kommunen till välfärdsområdet i början av år 2023, och i Sibbo har denna reform beretts hela år 2022. Genast efter denna reform kommer ansvaret för att ordna arbets- och näringstjänsterna överföras från arbets- och näringsförvaltningen till kommunerna år 2024.

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

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Ekonomiplaneringen för åren efter social- och hälsovårdsreformen är tills vidare svår, men den kommer att klarna under de kommande åren. Reformens egentliga ekonomiska konsekvenser beträffande både beskattningen och statsandelarna klarnar senast år 2024 då kommunerna ser sin ekonomiska situation efter reformen. Då klarnar också det egentliga priset för reformens ändringskostnader.

Under planperioden etableras kommunens verksamhet och ekonomi efter att social- och hälsovårdsreformen har genomförts.

År 2023 förbereder Ekonomi- och förvaltningscentralen sig också för reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024.

De ansvariga aktörerna för främjandet av välfärd och hälsa i kommunen har utsetts. Främjandet av välfärd och hälsa leds systematiskt i kommunen redan från målsättningen, och verksamheten är långsiktig.

Enheten IT-tjänster deltar i alla utvecklingsprojekt enligt sitt eget ansvarsområde. Det största projektet år 2023 är att försäkra välfärdsområdets verksamhet i fråga om ICT-lösningar. Även om välfärdsområdets verksamhet inleds i början av året, är det klart att kommunens tjänster inte kan avvecklas innan det har försäkrats att välfärdsområdets lösningar fungerar. Efter detta kommer social- och hälsovårdstjänsterna avvecklas på ett kontrollerat sätt. Ett annat betydande projekt är utlokaliseringen av de grundläggande datatekniktjänsterna, som började i oktober 2022 och fortsätter åtminstone till sommaren 2023. Utlokaliseringen kommer att kräva mycket arbetstid av informationsförvaltningen, som blir kvar i kommunen. Utlokaliseringen kommer också att kräva att flera gemensamma riktlinjer dras upp för t.ex. apparatanskaffningar och stödmodeller. Arbetet i anknytning till detta påbörjades med den största klienten, Bildningsavdelningen, redan i augusti 2022.

Informationsförvaltningen, som blir kvar i kommunen, kommer att konstituera sig på nytt och produktifiera sina tjänster år 2023. Utvecklingen av infrastrukturen fortsätter med projekt som förbättrar datasäkerheten. Utvecklingen av kommuninvånarnas ärendehanteringstjänst Mina tjänster fortsätter med att nya Suomi.fi-tjänster förs in i den, att nya ärendehanteringstjänster speciellt med tanke på tekniska väsendet och att mera anställda introduceras i hur tjänsten används. Ärendehanteringsprocesserna utvecklas vidare och antalet nya medel för processautomation utökas.

Speciellt i början av år 2023 fokuserar enheten Förvaltningstjänster på att tjänsterna produceras högklassigt och att processerna blir smidiga efter att välfärdsområdesreformen inleds och två årsverken överförs till Östra Nylands välfärdsområde. Sibbo kommuns avtal om den elektroniska arkiveringslösningen samt digitaliserings- och skanningstjänsterna har trätt i kraft och den elektroniska arkiveringen förbereds så att den kommer att införas i stor skala år 2023. Enheten Förvaltningstjänster ansvarar för förrättningen av riksdagsvalet i Sibbo i april 2023.

Enheten Ekonomitjänster beaktar revisionsnämndens iakttagelser, som den framförde i utvärderingsberättelsen år 2021 om utvecklingen av enhetens verksamhet. Å andra sidan minskar enhetens personalresurser med två årsverken från början av år 2023. Alternativa sätt att genomföra utarbetandet av koncernbokslutet söks.

Enheten Personaltjänsters verksamhetsmiljö ändras år 2023 när ansvaret för ordnandet av social- och hälsovårdstjänsterna överförs från kommunen till välfärdsområdet. Enheten förbereder sig på att arbetsbelastningen ökar litet i början av året på grund av övergångsperioden. Volymen på de anställningsförhållanden som enheten ansvarar för kommer dock att minska, men när en anställd har överförs från Personaltjänster till välfärdsområdet, förblir personalförvaltningens resurs någorlunda oförändrad i förhållande till arbetsbelastningen. Kommunens personalstruktur förändras, och två tjänste- och arbetskollektivavtal flyttas från kommunen i sin helhet, vilket påverkar samarbetet mellan arbetsgivaren och personalen i viss mån. De kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen för åren 2022–2025 innehåller ett separat löneprogram som baserar sig på de lokala justeringspotterna, och dess genomföring kräver årliga förhandlingar på lokalnivå. Detta ökar den satsning som samverkan kräver.

Personaltjänster riktar verksamhetens tyngdpunkt enligt strategin i ännu större utsträckning mot den kvalitativa utvecklingen av personalresurserna under de kommande åren. Vi fortsätter utveckla rekryteringsprocesserna och bygga upp arbetsgivarbilden trots de minskade resurserna. Vi fäster uppmärksamhet på personalomsättningen och graden av rekommendationer. År 2023 kommer vi att börja utvecklingen av utbildnings- och utvecklingsplanen för personalen, som utarbetas årligen, att definiera principerna för omskolningen och att kartlägga chefernas kunskaper.

Av de andra målen som uppställts för Personaltjänster förverkligar vi arbetshälsoenkäten riktad till personalen år 2023, och på basis av enkätens resultat ger vi en rekommendation om åtgärder som förbättrar välbefinnandet i arbetet. Vi strävar efter att sjukfrånvaron minska till 16,5 kalenderdagar per varje årsverke.

När välfärdsområdet inleder sin verksamhet 1.1.2023 påverkar det kommunens centraliserade kundbetjäning, enheten Gemensamma kundtjänster, på två olika sätt. För det första minskar personalstyrkan, eftersom även vår personal överförs till välfärdsområdet. För det andra ökar antalet kontaktbegäranden från kommuninvånarna, förmodligen även avsevärt. Åtminstone i början av året kommer kommuninvånarna kontakta oss flitigt om social- och hälsovårdsärenden.

Enheten Gemensamma kundtjänster strävar fortfarande efter att kommunens två kundbetjäningstillfällen samt Sockengårdens reception hålls öppna med omfattande öppettider. För att lyckas med denna strävan kommer vi att utvidga samarbetet med biblioteken.

I början av sommaren genomförde vi en kundenkät om våra tjänster, om den nuvarande situationen samt om önskemål om framtiden. Enkäten fick ett bra mottagande, och vi kommer att utnyttja svaren när vi utvecklar våra tjänster.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2023	Mätare
Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt	Vi förnyar utbildnings- och utvecklingsplanen för personalen för året 2024. Den interna anvisningen om fortbildningen revideras. Chefernas kunnande kartläggs.	Utbildnings- och utvecklingsplanen för personalen har utarbetats, och som en del av den utarbetas en utvecklingsplan för ledarskapet. Åtgärderna har förverkligats på ett planmässigt sätt.
Vi möjliggör att alla ärenden kan uträttas digitalt	Vi tar i bruk Suomi.fi-fullmakter för att göra det möjligt att utträta ärenden på någon annans vägnar.	Suomi.fi-fullmakterna har tagits i bruk i webbtjänsten Mina tjänster.
Vi agerar och utvecklar verksamheten enligt de ägarpolitiska riktlinjerna	En plan för intressebevakning har utarbetats.	Vi utarbetar planen för intressebevakning enligt strategin och förverkligar den framgångsrikt.
Vi bygger upp en balanserad driftsekonomi för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten	Ett lönsamhetsprogram har utarbetats.	Kommunalskatten bibehålls på samma nivå som år 2022 och skuldsättningen avstannar.

Ekonomi- och förvaltningscentralen	I 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF				
					Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		4 497	313	350	307	307	307	307	307
kostnader		-10 151	-9 480	-9 480	-9 939	-9 939	-9 939	-10 237	-10 493
Verksamhetsbidrag	Netto	-5 654	-9 167	-9 130	-9 632	-9 632	-9 632	-9 930	-10 186
ändrings-%			-6,6	0,0	4,8	4,8	4,8	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			671	0	-459	-459	-459	-298	-256
Invånare	31.12	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/in	-255	-406	-408	-421	-421	-421	-425	-427
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster sammanlagt	årsverk euro/år	53 -191 533	55 -172 367	54 -175 556	35 -283 966	35 -283 966	35 -283 966		
IT-verksamhet		BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF	BUF KD	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		4 045	60	60	90	90	90	90	90
kostnader		-4 033	-4 867	-4 867	-4 960	-4 960	-4 960	-5 109	-5 236
Verksamhetsbidrag	Netto	12	-4 807	-4 807	-4 870	-4 870	-4 870	-5 019	-5 146
ändrings-%				0,0	1,9	1,9	1,9		
Verksamhetens utgiftsökning i euro			0	93	-93	-93	-93		

Resultatområde: Utvecklings- och planläggningscentralen
Ansvarsperson: Utvecklingsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Verksamhetsmiljö

Sibbos nya strategi 2022–2025 drar upp riktlinjerna för förändringarna i samhällsutvecklingen. Strategin grundar sig på en kraftig tillväxt, målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Enligt befolkningsplanen som bygger på strategin kommer kommunens befolkning att öka med cirka 2,4–2,5 % mellan 2023 och 2025. Sibbo strävar efter ett mångsidigt utbud av bostäder; bostäder som tillgodoser behoven hos människor i alla åldrar och i olika livssituationer i hela Sibbo (centrumen, byarna, glesbygden och skärgården). På längre sikt förändras Sibbo från en kommun med två tätorter till en kommun med tre tätorter (Söderkulla–Nickby–Tallmo). Därför utökas kommunens markägande i strategiskt viktiga områden under åren 2023–2025. Persontågtrafik främjas i Nickby och Tallmo, och trafiken främjas också i övrigt i enlighet med strategin. Generalplanen för hela kommunen uppdateras för att utöka kommunens livskraft och möjliggöra samhällsutveckling. Man vill utöka och diversifiera tjänsterna i centrumen. Sibbo vill fortsättningsvis locka företag genom ett bra läge, goda förbindelser och företagssamarbete.

Vid sidan av strategin har det skett och kommer fortfarande att ske sex stora förändringar inom samhällsutvecklingen: 1) en kraftig försämring av den kommunala ekonomin; 2) boende, arbete och trafik efter coronan; 3) inflationen till följd av kriget i Ukraina och den försämrade konjunkturen inom samhällsutvecklingen; 4) energikrisen samt 5) klimatkrisen och de åtgärder som krävs för en hållbar utveckling. 6) Digitaliseringen, statens lagändringar samt organisationsförändringar har också en stor inverkan på Utvecklings- och planläggningscentralens uppgifter och resurser.

1) Sibbo kommuns ekonomi kommer att försämrats radikalt på grund av social- och hälsovårdsreformen samt ändringarna i statsandelssystemet och skatteintäkterna. Utöver statsbidrag och skatteintäkter är det möjligt att öka kommunens inkomster endast genom samhällsutveckling, markförsäljning och arrendeinkomster. Intäkterna kan utökas men det kräver resurser för strategisk markanskaffning, att intäktsbringande detaljplaner utarbetas, godkänns och vinner laga kraft samt tillräckliga resurser för marköverlåtelse och planering och byggande av förutseende infrastruktur. Att öka antalet företag är också ett sätt att öka kommunens intäkter. Detta kan uppnås genom att stärka företagssamarbetet, uppdatera näringslivsprogrammet 2018–2023 och framför allt genom att erbjuda företagen tomter så att de kan etablera sig i kommunen. Sibbos investeringsbehov inriktas därför alltmer på att stödja samhällsutvecklingen genom att bygga gator.

2) Coronaåren 2020–2021 förändrade vårt sätt att bo och arbeta i Helsingforsregionen: platsberoende distansarbete gjorde det möjligt att förändra vårt sätt att bo och röra oss. KUUMA-kommunerna var flyttningsrörelsens vinnare. Under åren 2020–2021 skedde en förändring på bostadsmarknaden då människor sökte rymligare boende och flyttade till större bostäder i grannkommunerna. Det verkar troligt att ökat distansarbete kommer att förbli en delvis permanent förändring. När pandemin avtar är det dock fortfarande osäkert vad som kommer att hända med behovet av utrymme och flyttnings-trenden under de kommande åren. I framtiden kommer man att lägga allt större vikt vid mångfalden av bostäder i Sibbo, så att Sibbo kan erbjuda ett varierat utbud av bostäder som tillgodoser behoven hos de olika invånarna.

Även trafiken har ändrats. Återgången till kollektivtrafiken inleddes gradvis under år 2022, men enligt prognoserna kommer antalet resenärer att vara lägre än före pandemin. Dessutom sker det en systemisk förändring i rörligheten, som är stor inom HRT-området och som skiljer sig från resten av Finland. År 2025 förväntas antalet passagerare i kollektivtrafiken fortfarande vara 9 % lägre än rekordnivån 2019. HRT:s situationsbild har försämrats för åren 2023–2025. Planperioden 2023–2025 kännetecknas av en snabb ökning av infrastruktur- och driftskostnaderna på grund av städernas beslut.

Slutförandet av stora infrastrukturprojekt kommer att skapa ett tryck på att höja biljettpriserna eller öka kommunernas finansieringsandel om servicenivån ska kunna upprätthållas. Målet för biljettintäkterna under verksamhets- och ekonomiplanepreioden 2023–2025 kräver att biljettpriserna höjs och att rabattgrupperna och rätten till avgiftsfria resor granskas redan år 2023. Förutom effekterna av pandemin påverkas HRT:s verksamhet även av kriget i Ukraina och de därav följande höga bränsle- och elpriserna. Dessa prishöjningar beräknas öka kostnaderna med sammanlagt 25 miljoner euro redan år 2022. Å andra sidan anser HRT att man inom den närmaste framtiden bör fästa särskild uppmärksamhet vid flyttningstrenden i regionen som skiljer sig från den som rådde före pandemin samt vid att upprätthålla Helsingforsregionens konkurrenskraft. KUUMA-kommunernas inflyttningsöverskott har ökat avsevärt. HRT:s mål är en utsläppsfri kollektivtrafik år 2035. HRT:s största förändringar är således utvecklingen av biljettpriserna, balanseringen av ekonomin, lönsamhetsprogrammet, kollektivtrafikens kostnadseffektivitet och det ökande antalet påstigningar, 4 000 miljoner påstigningar per år.

Det som är viktigt för Sibbo i HRT:s förändring är att kommunens andel återgår till cirka 50 % efter några tillfälliga år och att kommunen behåller sin möjlighet att påverka biljettpriset och kommunens andel när man ser över prissättningsmodellen. Prissättningen bör stödja det ökande antalet påstigningar inom kollektivtrafiken. HRT ska fortsättningsvis utveckla prissättningsmodellerna och även utreda nya alternativ. Sibbo anser att det är viktigt med direkta förbindelser till Helsingfors, men samtidigt ska man också beakta människornas vanligaste behov av resor (arbets-, skol-, studie- och ärenderesor). HRT måste också genom sin verksamhet främja genomförandet av medlemskommunernas strategiska mål, såsom inledandet av persontågtrafik i Sibbo på sträckan Kervo–Nickby.

3) Konjunkturen inom samhällsutvecklingen har försämrats. Året 2023 kommer fortsättningsvis att präglas osäkra byggkostnader och ekonomiska utsikter. Byggkostnadsindexet började stiga snabbt redan i början av 2021. Byggkostnadernas inflation är betydligt högre än den allmänna inflationen. Kriget i Ukraina har ytterligare påskyndat både den allmänna inflationen och ökningen av byggkostnaderna. Den starka efterfrågan på byggande, tillgången till och de snabba prisändringarna på byggprodukter och logistiska problem har skapat problem för både byggherrar och byggare. Även tillgång till arbetskraft påverkar byggandet. Kriget i Ukraina har ökat osäkerheten och minskat viljan att lägga anbud, vilket gör prissättningen svårare. I denna konjunktur är det ytterst viktigt att möjliggöra Sibbos tillväxt genom ett mångsidigt och attraktivt tomtutbud, förbättrade tjänster och lösningar för en utvecklingsinriktad trafik.

4, 5) energikrisen och klimatkrisen har intensifierats. Man räknar med att energikrisen kan pågå i flera år. Elpriset kommer att påverka valet av var man vill bo, arbeta och uträta affärer under lång tid framöver. När det gäller klimatkrisen har regeringsprogrammet redan som mål att Finland ska vara kolneutralt år 2035. Detta kommer att kräva snabbare utsläppsminskningar inom alla sektorer och en förstärkning av kolsänkorna. I Finland uppskattas urvalet av åtgärder omfatta bland annat markanvändningssektorns åtgärder, hållbara och fossilfria transporter, främjande av träbyggande, förnybar och utsläppsfri energiproduktion, energieffektivt byggande och främjande av cirkulär ekonomi. Förlusten av biologisk mångfald stoppas bland annat genom att stärka skyddet av den biologiska mångfalden och främja en hållbar användning av naturresurser.

Sibbo strävar efter att bli kolneutralt så snabbt som möjligt, med hänsyn till tekniska, samhälleliga och ekonomiska förhållanden. Ett av Utvecklings- och planläggningscentralens viktigaste utvecklingsprojekt är en utredning om en bredare helhetsbild av vår samhällsstrukturens hållbarhet och en färdplan för ett mer hållbart Sibbo. Samtidigt kommer en rad klimatsmarta, hållbara, resurssmarta och genomförbara åtgärder att vidtas. Inom energiproduktionen för bostads-, företags- och arbetsplatsområdena i Sibbo är det nödvändigt att möjliggöra klimatvänliga energilösningar som minskar behovet av köpt el för kvarteren och tomterna.

6) Digitaliseringen, statens lagändringar samt organisationsförändringar har också en stor inverkan på Utvecklings- och planläggningscentralens uppgifter och resurser.

Utvecklings- och planläggningscentralen kommer för sin del att se till att de digitala tjänsterna är smidiga och uppdaterade i enlighet med strategin 2023–2025. Inom samhällsutvecklingen bygger de

digitala tjänsternas smidighet och aktualitet på ArcGIS-baserad planering, byggande samt mark- och fastighetsförvaltning. Utvecklings- och planläggningscentralen stödjer en central användning av det geografiska informationssystemet (GIS) inom sektorerna. Detta förbättrar de digitala tjänsterna för både externa och interna kunder. Utvecklings- och planläggningscentralen förbereder sig dessutom för den kommande ändringen av lagstiftningen (lag om datasystemet för den byggda miljön). Ändringen medför extra arbete för kommunen. Regeringens förslag bereds så att det kan läggas fram för riksdagen hösten 2022. De uppgifter som ska föras in i datasystemet för den byggda miljön i den första fasen redan år 2024 är detaljplaner, uppgifter om områdesanvändningen, generalplaner, tomtindelingsplaner, byggförbud, områden i behov av planering, åtgärds- och bygginskränkningar, bygglov, tillstånd för miljöåtgärd och undantagsbeslut. Systemet kommer att utökas med uppgifter och funktioner under åren 2025–2029. Uppgifterna kommer att föras in med hjälp av en datamodell, vilket är en stor förändring för all planerings- och byggverksamhet.

Den andra stora lagändringen är reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 i samband med vilken sysselsättningstjänsterna överförs till kommunen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

1. Att möjliggöra tillväxt och livskraft. Den nya generalplanen utarbetas för att motsvara Sibbos utvecklingsmål (teman bl.a. tätortsområden, glesbygdsområden, företags- och arbetsplatsområden, trafik, grönstruktur, hållbar utveckling). Den nya generalplanen gör det möjligt att utarbeta detaljplaner och att få inkomster från markförsäljningen tack vare dem även från och med år 2026.
2. Att möjliggöra tillväxt och livskraft. Genom en mångsidig detaljplanereserv för boende (AO-, AP- och AK-tomter) möjliggör Sibbo att tillväxtmålet uppnås. Målet för planläggningen är 800 invånare för att öka planreserven. En mångsidig detaljplanering gör det möjligt att öka intäkterna från tomtförsäljningen på bostads- och företagsområden. Befolkningstillväxten och det ökade antalet företag ökar också skatteinkomsterna och tjänsterna. Behovet av konsultfinansiering för kommunens planläggningsprogram har beaktats i budgeten. Fortsättningen av planläggningen i Tallmo i de viktigaste områdena under åren 2023–2024 har beaktats i budgeten för 2023 med en planläggare för viss tid.
3. Markanskaffningen intensifieras i strategiskt viktiga områden, vilket gör det möjligt att planlägga mångsidiga bostads- och företagsområden samt erhålla de eftersträlvade tomtförsäljnings- och arrendeinkomsterna. Tillräckliga anslag måste anvisas för markanskaffningen.
4. I takt med att kommunekonomin försämras är målet att öka intäkterna från markförsäljningen. Målet i strategin är en fyrfaldig överlåtelse av småhustomter och detta kräver en smidig och effektiv samhällsutveckling, även när det gäller beslutsfattandet. En fyrfaldig överlåtelse av småhustomter kräver att minst en ytterligare expertresurs anställs för detta arbete.
5. Inom samhällsutvecklingen bygger de digitala tjänsternas smidighet och aktualitet på ArcGIS-baserad planering, byggande samt mark- och fastighetsförvaltning. Planeringen av den ArcGIS-baserade programmiljön som inleddes i fjol fortsätter och är ett mycket viktigt utvecklingsprojekt. Det nya geografiska informationssystemet kommer också att kunna utnyttjas av kommunens andra verksamhetsområden. Användningen av det nya systemet förbättrar tjänsterna till externa och interna kunder 24/7. Ärendet har beaktats i budgeten med en expert för geografisk information och mätning.
6. Utveckling av trafiken enligt strategin 2022–2025: Sibbo planlägger stationsområdena (Nickby och Tallmo) med hjälp av områdesreserveringsplanen för Kervo–Nickby-banan. Enligt trafiksystemplanen som godkänts av kommunerna i Helsingforsregionen och staten skulle det vara möjligt att inleda trafiken i början av år 2030 (separat beslut ska fattas). Sibbo säkerställer för sin del att befolkningstillväxten är tillräcklig i de nya stationsområdena. Detaljplaneringen av stationsområdena gör det möjligt att öka intäkterna från tomtförsäljningen i bostads- och företagsområden. I övrigt strävar man efter att utveckla kollektivtrafikförbindelserna i samarbete med HRT, t.ex. med snabba förbindelser från Söderkulla västerut, och inte minst med nya

- lösningar för att utveckla den interna trafiken. Anslutningsparkeringarna utökas. Parkeringen utvecklas med beaktande av antalet lägenheter, elektrifieringen och anslutningsparkeringen.
7. En befolkningsplan utarbetas årligen som en del av årsklockan för den kommunala planeringen. Det gör det möjligt för dig att se över och optimera servicenätet och planera investeringarna. Befolkningsplanen kan ha en positiv inverkan på kommunens ekonomi när det gäller investeringarna i lokaler.
 8. Beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 fortsätter intensivt. Förändringarna inom sysselsättningstjänsterna fortsätter. Sysselsättningstjänsterna torde överföras från staten till kommunerna (AN 1.1.2025). Kommunens ansvar för sysselsättningsklienten torde börja tidigare efter arbetslöshetsperioden och statsandelarna torde betalas först efter den egentliga sysselsättningen. Kommunens organisation kan behöva ses över. Valfärdsområdenas arbetsfördelning och incitament är fortfarande oklara och gränssnittsarbetet kommer att fortsätta intensivt när valfärdsområdet inleder sin verksamhet i början av år 2023. Konsekvenserna för kommunalekonomin preciseras år 2023, eftersom lagändringen 2022 kommer att fastställa en modell för ordandet av sysselsättningstjänsterna och lösningar för verksamhets-, utrymmes-, personal- och IT-frågor.
 9. Såväl den lokala som den regionala sektorsövergripande, sysselsättningsfrämjande i östra Nyland kommer att ledas och sysselsättningstjänsterna kommer att utvecklas och koordineras mellan aktörerna inom näringslivet och sysselsättningen, representanterna för valfärdsområdena, kundgränssnittet och arbets- och näringstjänsterna under de kommande förändringsåren.

Samarbetet med företagarna stärks och näringslivsprogrammet 2018–2023 uppdateras. Detta kommer att kräva ett litet tilläggsanslag för konsulttjänster år 2023. Företagen kommer även i fortsättningen att uppmuntras att etablera sig i kommunen med hjälp av företagssamarbete och tillhandahållande av tomter. Naturturismtjänsterna och tillhörande tjänster ökar avsevärt i Sibbo. De maritima tjänsterna och skärgården utvecklas. På grund av de knappa resurserna kommer genomförandet av målen för turismen att ske i slutet av fullmäktigeperioden, vilket innebär att det inte kommer att ha någon ekonomisk inverkan på utgifterna 2023.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2023	Mätare
Vi skapar en bredare helhetsbild av hållbar utveckling och en färdplan för ett mer hållbart Sibbo.	En bedömning av hela samhällsstrukturens nuvarande klimatpåverkan och kolsänkor i Sibbo har utarbetats.	Helhetsbilden har skapats och färdplanen har utarbetats. Mätare år 2023: En bedömning av hela samhällsstrukturens nuvarande klimatpåverkan och kolsänkor i Sibbo har utarbetats.
En ekonomi i balans	Vi utökar tomtförsäljningen i syfte att öka kommunens intäkter.	BU 2023: tomtförsäljning 5,46 milj. euro
Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare Hälften av bostadsbyggandet består av småhus.	Vi utökar den mångsidiga <u>planreserven (med tonvikt på småhus)</u> för att bidra till kommunens mål för befolkningstillväxten och öka produktionen av småhusbostäder.	Befolkningstillväxt/år och antalet småhusbostäder i förhållande till flervåningshus. En planreserv för nya bostäder på sammanlagt minst 40 000 m ² vy har godkänts, varav minst 25 000 m ² vy är ny planreserv.

Antalet företag i Sibbo, särskilt serviceföretag, har ökats och diversifierats genom markägande, planläggning och marknadsföring.	Planreserven för arbetsplatser utökas. Antalet företag utökas.	Nettoantalet företag och serviceföretag i kommunen ökar. Mätare 2023: nettoantalet företag och serviceföretag i kommunen ökar jämfört med föregående år, antal/år Mätare 2023: uppdateringen av näringslivsprogrammet pågår Mätare 2023: förslaget till E5-planen är framlagt.
Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby	Trafikledsverket har fattat beslut om inledandet: KeNi-projektet är en del av de regionala och nationella planerna.	Trafikledsverket har fattat beslut om inledandet Mätare 2023: KeNi-projektet ingår i MBT 2023-planens lista över investeringar och projekt Intressebevakning angående markanvändning (MBT), Helsingforsregionens trafiksystemplan (HJL) och Trafikledsverket har utförts.
Kunnandet och ledarskapet utvecklas planmässigt.	Kunnandet och ledarskapet utvecklas planmässigt genom att uppdatera utbildningsplanen. En tilläggsresurs, en markanvändningsingenjör för tomtöverlåtelser, har planerats för de kommande åren. Utgifterna täcks genom att tomtförsäljningen överskrider ramen.	Mätare 2023: Utbildningsplanen har uppdaterats.
Verksamheten drivs och utvecklas enligt de ägarpolitiska riktlinjerna.	Utvecklingen av verksamheten enligt de ägarpolitiska riktlinjerna sammanfattas i planen för intressebevakning.	Mätare 2023: planen har utarbetats. Förhandlingar om planen för intressebevakning har hållits (MBT och HLJ), Sibbos resultat för MBT-planen har uppnåtts (boende, KeNi mm.), förhandlingar om intressebevakning har hållits med Trafikledsverket och ett utlåtande om Trafik 12-planen har utarbetats.

Övriga identifierade mål i strategin 2022–2025

Balanserad driftsekonomi

Kommunens ekonomi måste förbättras och kommunens inkomster utökas. Utvecklings- och planläggningscentralens viktigaste verktyg är att utöka tomtreserven och tomtförsäljningen. Skatteintäkterna utökas genom att öka antalet invånare och företag i kommunen samt genom att främja verksamhetsförutsättningarna för de befintliga företagen. Som en ytterligare åtgärd kommer Utvecklings- och planläggningscentralen att säkerställa tillräckliga resurser för marknadsföring och försäljning av tomter, tomtmätningar vid sidan av tillräckliga planläggningsresurser. Det behövs också tillräckliga resurser för planeringen och byggandet av infrastruktur samt för investeringsanslagen. Sibbos investeringsbehov är alltmer inriktat på samhällsbyggande, där återbetalningen av investeringarna måste säkerställas. Detta säkerställs fortfarande genom att utarbeta planekonomiska beräkningar i planeringsskedet (inkomsterna från tomtöverlåtelseerna överstiger utgifterna för infrastrukturen och finansieringen av infrastrukturen är programmerbar).

Boende

- Målet för planläggningen är 800 invånare i syfte att öka planreserven. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om hur den nya mångsidiga planreserven för bostäder på i genomsnitt 40 000 m²vy har uppnåtts.
- Att öka planreserven för olika bostäder till cirka två år både i Nickby och i Söderkulla (till exempel småhus och flervåningshus). Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om hur planläggningen av småhusområden har mångdubblats (m²vy) jämfört med den tidigare fullmäktigeperioden.
- Att utarbeta en interaktiv planstomme för Nickby och Söderkulla. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om antalet planstommar som har utarbetats.
- Att förbättra kommunens markägande i strategiskt viktiga områden. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om utfallet av markägandet och om markägandets tillväxt i hektar och euro (i strategiskt viktiga områden jämfört med föregående fullmäktigeperiod).
- Att uppdatera generalplanen för att öka livskraften i hela kommunen. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om hur arbetet med att utarbeta generalplanen framskrider. Hela generalplanprocessen är dessutom interaktiv, och beslutsfattarna får delta i workshoppar om beslutsfattandet och får information om planens olika skeden.

Livskraft

- Företag har etablerats i företagsområdet i Box. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden om ansökningar av företagstomter i Box, dessutom har ett stort företag reserverat en tomt i Box.
- Planläggningen av området Bastukärr II har inletts. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger under fullmäktigeperioden: Planeringen av planarbetet görs så att säga från parkeringsplatsen till planläggningsprogrammet. Utredningsarbetet har uppdaterats för utarbetandet av planen och framskridandet har definierats med Rudus. Planläggningen har inletts.
- Sysselsättningstjänsterna kan byggas upp så att de fungerar bättre på regional nivå, antingen via en regional modell eller via regionalt, avtalsbaserat samarbete. Även kontakterna till näringslivet intensifieras. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar under fullmäktigeperioden (med stöd av lagändringen 2022); arbets- och näringsstjänsterna, huvudansvarig ordnare eller avtalsmodell

mellan kommunerna samt personal-, lokal- och ekonomifrågor. Sysselsättningstjänsterna har omorganiserats och minskar antalet arbetslösa år 2025.

- En plan för turismen utarbetas i samarbete med partnernätverket för att utveckla turismtjänsterna i skärgården och Sibbo storskog samt för att skapa turismtjänster som baserar sig på skogen som varumärke. Målet kommer inte att nås under åren 2023–2024 på grund av avsaknaden av en tilläggsresurs (turismkoordinator). I övrigt rapporterar Utvecklings- och planläggningscentralen två gånger per fullmäktigeperiod om situationen kring tilläggsresursen och därefter om färdplanen jämte tidtabell för den färdiga planen för turismen och turistprodukterna. Planen för turismen färdigställs 2025.
- En gemensam kommunikationsplan för företagsområdena utarbetas för marknadsföringen av Sibbo. Målet uppnås inte ännu helt år 2023 på grund av avsaknaden av en tilläggsresurs. Utvecklings- och planläggningscentralen inleder dock ett pilotprojekt för en varumärkes- och marknadsföringsplan för de viktigaste företagsområdena, inklusive Bastukärr och E5-områdena. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger per fullmäktigeperiod om pilotprojektet.

Trafik

Andra identifierade mål

- Busshållplats och anslutningsparkering vid motorvägen i Söderkulla. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger per fullmäktigeperiod om placeringen av området för anslutningsparkering, om planläggningssituationen och om lösningarna för att förverkliga området. Ett område för anslutningsparkering har byggts i Söderkulla på ett ställe som utretts för den och även i Nickby har extra anslutningsparkering byggts år 2025.
- Parkeringen utvecklas med beaktande av antalet lägenheter, elektrifieringen och anslutningsparkeringen. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger per fullmäktigeperiod om strategin för att utveckla parkeringen för nya detaljplaner enligt ovannämnda principer med beaktande av fördelningen av lägenhetstyper.
- Införandet av vägavgifter i huvudstadsregionen motarbetas. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar om KUUMA-samarbetets intressebevakning i grupperna för markanvändning och trafik, Kommunikationsministeriet, KUUMA-kommunerna, Trafikledsverket och HRT:s aftonskolor samt vid lämpliga möten med kommundirektörer. Trängselavgifterna har stoppats.
- Persontågtrafik mellan Kervo och Nickby har inletts i begränsad utsträckning utan extra investeringar i järnvägen.

Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger per fullmäktigeperiod om förhandlingarna med Trafikledsverket. Trafikledsverket ansvarar för att järnvägsnätet uppfyller de kvalitets- och säkerhetskrav som ställs på det och att banarbeten och järnvägstrafikledning utförs på ett säkerhetsinriktat sätt. År 2022 beräknar Trafikverket att det kommer att krävas ytterligare investeringar för att inleda persontågtrafiken: när det gäller spårsystemet omfattar de nödvändiga investeringarna plattformskonstruktioner även i Nickby, säkerhetsutrustning för tillträdeskontroll och, beroende på frekvens och tidtabell, förberedelser för möten på stationerna. Dessutom krävs det finansiering för trafiken ska kunna ordnas.

- Nya lösningar söks för att utveckla den interna trafiken. Utvecklings- och planläggningscentralen rapporterar två gånger per fullmäktigeperiod om flera pilotprojekt i syfte att utveckla den interna trafiken.

Sysselsättningsenheten

- När välfärdsområdet inleder sin verksamhet utvecklas tjänsterna till kunderna på lokal nivå. Mätare: Genomförda samarbetsförhandlingar om samordning av tjänsterna mellan representanterna för välfärdsområdet och sysselsättningstjänsterna.

- Att gemensamt utveckla näringslivs- och sysselsättningsenheten och stärka synergieffekterna när det gäller matchningsproblemet på arbetsmarknaden och att utöka antalet arbetsplatser
Mätare: Antalet genomförda gemensamma företagsbesök under våren och hösten samt antalet träffar som ordnats av arbets- och näringsstjänsternas branschteam i frågor som hänför sig till matchningsproblemet. Dessutom regelbundna, gemensamma träffar för näringslivs- och sysselsättningsenheten för att utveckla verksamheten.
- Ansvaret för ordnandet av sysselsättningstjänsterna torde överföras till kommunerna 1.1.2025
Mätare 23: Utredning och förberedelser BU 24.

Ett ytterligare anslag på 57 000 euro beviljas Utvecklings- och planeringscentralen för rekryteringen av en markanvändningsingenjör.

Utvecklings- och planeringscentralen

1 000 €					BUF				
int. + exter.kostn.		BS 2021	BG 2022	BSP 2022	Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		1 178	986	986	895	895	895	900	904
kostnader		-7 465	-9 128	-9 128	-9 045	-9 045	-9 102	-9 375	-9 609
Verksamhetsbidrag	Netto	-6 287	-8 143	-8 142	-8 150	-8 150	-8 207	-8 475	-8 706
ändrings-%			22,3	0,0	-0,9	-0,9	-0,3	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-1 664	0	83	83	26	-330	-234
Invånare	31.12	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/år	-283	-360	-364	-357	-357	-359	-363	-365
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsver	32	33	36	36	36	37		
sammanlagt	euro/år	-233 268	-276 612	-253 556	-251 247	-251 247	-245 997		

Näringslivsenheten

1 000 €					BUF				
int. + exter.kostn.		BS 2021	BG 2022	BSP 2022	Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		0							
kostnader		-330	-376	-376	-376	-376	-376	-387	-396
Verksamhetsbidrag	Netto	-330	-376	-376	-376	-376	-376	-387	-396
ändrings-%			13,9	0,0	-0,1	-0,1	-0,1		
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-46	0	0	0	0		

HRT

1 000 €					BUF				
int. + exter.kostn.		BS 2021	BG 2022	BSP 2022	Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		0	9	9	9	9	9		
kostnader		-2 921	-4 065	-4 065	-3 834	-3 834	-3 834	-3 949	-4 047
Verksamhetsbidrag	Netto	-2 921	-4 056	-4 056	-3 825	-3 825	-3 834	-3 949	-4 047
ändrings-%			39,1	0,0	6	6	6		
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-1 144	0	231	231	231		

Sysselsättningsenheten Vägskälet

	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter	0	122	155	155	139	139	139	139	139
kostnader	0	-2 179	-2 399	-2 399	- 2 405	- 2 405	- 2 405	-2 477	-2 539
Verksamhetsbidrag	Netto	-2 057	-2 244	-2 244	- 2 266	- 2 266	- 2 266	-2 338	-2 400
ändrings-%			10,1	0,0	0,3	0,3	0,2		
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-220	-1	-6	-6	-6		

Resultatområde: Kostservice

Ansvarsperson: Kostservicechefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Kostserviceverksamheten minskar när social- och hälsostationens kök överförs till Östra Nylands välfärdsområde den 1 januari 2023. Efter detta kommer det att finnas två tillredningskök i kommunen, som levererar varm mat endast till tre skolor och ett daghem. Till alla andra daghem och skolor levereras kall mat tillredd enligt Cook & Chill-metoden tre gånger i veckan.

När social- och hälsostationens kök överförs till Östra Nylands välfärdsområde 1.1.2023 kommer maten till personalmatsalen i Sockengården att tillredas och levereras från köket i Lukkarin koulu.

Ett uppvärmningskök kommer att planeras och utrustas för det daghem som ska byggas på Västerskogområdet.

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

Servering av mellanmål i grundskolan i Miili och i andra skolor där undervisningen slutar efter kl. 15.

Enligt statsrådets principbeslut om kriterierna för offentlig upphandling beaktas fortsättningsvis andelen inhemsk mat som serveras inom Kostservicen i Sibbo med beaktande av andelen inhemsk mat, 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. Sibbo befinner oss fortsättningsvis på steg tre i programmet Stegvis mot eko.

Svårigheterna att rekrytera personal även inom kostservicen ökar oron för hur arbetskraften ska räcka till i framtiden.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2023–2025

De stora prisökningarna på livsmedel skapar osäkerhet när det gäller förutsägbarheten, och det finns också problem med tillgången på vissa livsmedelsprodukter.

Transportkostnaderna för livsmedel kommer att öka med cirka 0,02 miljoner euro. Kostnaderna för inköp av bespisningstjänster kommer att minska med 0,04 miljoner euro.

Lönekostnaderna ökar med 0,1 miljoner euro, bland annat på grund av löneförhöjningar och inledandet av verksamheten i Jokipuiston koulu.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2023	Mätare
Kunnandet och ledarskapet utvecklas planmässigt.	Kostservicens placering i morgondagens kommun Verksamheten etableras under året. Satsningar görs för personalens välbefinnande och förändringarna i ledarskapet. Vi genomför ett arbetshälsoprojekt där resultaten av arbetshälsoenkäten utnyttjas.	Den nya organisationsmodellen är färdig. Sjukfrånvaron minskar. Arbetshälsoenkätens resultat har förbättrats.

Nyckeltal år 2023

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022*	BU 2023
Kök, tillredning + distribution	3+25	3+25	3+23	2+23
Antal elever som deltar i skolbespisningen	537 654	614 572	606 300	682 922
Prestationer, alla	990 040	1 014 032	954 000	1 021 514
Kostnad/prestation, Lukkarin koulu, euro	2,37	2,46	2,78	2,89
Antal elever som deltar i skolbespisningen i genomsnitt/dag	2 875	3 269	3 225	3 633
Skollunchens kostnad, euro	2,70	2,70	2,70	2,89
Daghemslunchens kostnad, euro	2,93	3,25	2,85	2,89

* Siffrorna inbegriper inte längre social- och hälsostationens kök

Kostservice	I 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
int. + exter.kostn.									
Verksamhetens intäkter		0	2 937	2 937	2 975	2 975	3 005	3 095	3 173
Verksamhetens kostnader		0	-2 782	-2 782	-2 960	-2 960	-2 990	-3 080	-3 157
Verksamhetsbidrag Netto		0	155	155	15	15	15	15	16
Verksamhetens utgifter, ändrings-%				0,0	6,4	6,4	7,5	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-2782	0	-178	-178	-208	-120	-77
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/invånare	0	7	7	1	1	1	0,7	0,7
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster sammanlagt	årsverk			25	31	31	31		
	k		#JAKO/0!	-111 280	-95 494	-95 494	-96 461		

Resultatområde: Valfärdstjänster

Ansvarsperson:

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Välståndstjänster int. + exter.kostn.	I 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		0	0		450	450	450	450	450
Verksamhetens kostnader		0	0		-892	-892	-892	-919	-942
Verksamhetsbidrag	Netto	0	0	0	-442	-442	-442	-469	-492
Verksamhetens utgifter, ändrings-%							-23,0	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			0	0	-892	-892	833		
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/invånare	0	0	0	19	19	19	20	21
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsver				4	4	4		
sammanlagt					- 223	- 223	- 223		

Invandrartjänster

		BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		0	0	0			123	160	165
kostnader		0	0	0			-123	-160	-165
Verksamhetsbidrag	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0
ändrings-%									
Verksamhetens utgiftsökning i euro			0						

3.4 Bildningsutskottet

Ansvarsområden: Utbildning, småbarnspedagogik, kultur- ja fritidstjänster samt utveckling och stödtjänster

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. Dessa tjänster är samtidigt samhällets mest centrala sätt att förebygga utslagning.

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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

Kommunstyrelsen godkände 20.6.2022 ramarna för budgeten 2023 och ekonomiplanen 2023–2025. I dem är bildningsutskottets verksamhetsbidrag enligt resultaträkningen -55 398 000 euro år 2023. Verksamhetsbidraget innehåller inte de interna IT-kostnaderna. Till följd av förändringar i verksamhetsområdet överskrider verksamhetsbidraget i Bildningsavdelningens budgetförslag. I förslaget är verksamhetsbidraget -55 577 000 euro.

Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har beaktats i budgeten i mån av möjlighet. Ett treårigt avtal har utarbetats inom kommunsektorn för tiden 1.5.2022–30.4.2022. Under avtalsperioden ökar

arbetskraftskostnaderna med i genomsnitt 8,79 procent beräknat enligt ränta på ränta. Kostnaderna kommer att öka med i genomsnitt minst 3,05 procent år 2023.

Den allmänna ökningen av kostnaderna kommer att synas speciellt som en ökning av skolskjutskostnaderna. Eftersom de gällande skolskjutsavtalen upphör sommaren 2023, kommer tjänstens taxitransporter konkurrensutsättas våren 2023.

I och med att den förlängda läroplikten tas i bruk, kommer också kostnaderna för gymnasieutbildningens läromedel att öka betydligt, eftersom reformen äntligen gäller de tre årskullarna år 2023. Staten ansvarar för kostnadsökningen genom en förhöjd statsandel som betalas till kommunerna för gymnasieutbildningen. Eftersom statsandelen inte direkt övervältras öronmärkt till Bildningsavdelningens budget, ser kostnadsökningen större ut än den i verkligheten är. Detta för sin del förklarar varför Bildningsavdelningens verksamhetsbidrag överskrids.

En utvecklingsplan för bildningstjänsterna (d.v.s. servicenätplanen) blir färdig i början av år 2023, och efter detta behandlas planen i organen. Målet är att fullmäktige godkänner planen under våren 2023. Ett av planens centrala mål är att stävja kostnadernas ökning, vilket försäkrar tjänsternas höga kvalitet.

Ändringarna i verksamhetsmiljön och deras inverkan på budgeten behandlas närmare separat för Bildningsavdelningens varje resultatområde.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2023	Mätare
<p>Utveckling och stödtjänster</p> <p>Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt</p>	<p>En kommunikations- och arbetsplan utarbetas om besluten om skolskjutsar, och i planen är det möjligt att beakta tillräckliga resurser och tidtabeller för nödvändiga uppgifter. Målsatt tid för det första svaret på förmånstagaers kontakter som kommit via Mina tjänster är högst 5 arbetsdagar. Det genomförs tre enkäter efter läsåret inleds – en till skolskjutsarnas ordnare och samarbetspartner, en till alla sökande och en till skolornas personal. Verksamheten utvärderas och utvecklas enligt responsen.</p>	<p>Enkäternas svarsprocent är minst 25 procent, och minst hälften av svararna ger neutral eller positiv respons. Den målsatta tiden nås i 75 procent av kontakter.</p>

Tjänster för småbarnspedagogik Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	Barngruppens kamratrelationer och delaktighet stärks.	Att barnet fäster uppmärksamhet på barngruppen och förbinder sig till verksamheten iaktas med hjälp av kvalitetssäkringen i Utvecklande respons. Mätare: Att minska antalet "ofokuserade barn" (8,1 % i Sibbo och 7,8 % i hela landet) samt att öka "barnets hållbara engagemang" (8,6 % i Sibbo och 10 % i hela landet).	
Vi utvecklar kunnandet och ledarskapet på ett planmässigt sätt	Personalens kunnande om innehållet i planen för småbarnspedagogik kartläggs med hjälp av Reunamo Educations verktyg.	Småbarnspedagogikens utbildningsplan riktas till de två mest centrala utvecklingsobjekten utgående från resultaten av kartläggning av personalens kunnande. Två utbildningar i de områden som mest behöver förstärkning ordnas för hela personalen.	
Utbildningstjänster Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	Elevernas delaktighet och påverkningsmöjligheter förbättras. Undersökningar har visat att delaktigheten ökar barns och ungdomars välbefinnande och deras känsla av trygghet samt stödjer regelbunden skolgång.	Under år 2023 kommer varje skola att ta i bruk en metod som ökar delaktighet samt att rapportera deras erfarenheter om metoden.	
Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	Emotionella och sociala färdigheter samt kompisfärdigheter lärs ut i alla grundskolor i Sibbo med de betoningar och metoder som lämpar sig för elevers ålder.	Kommunens enkät om välbefinnande och indikator "Uppföljning av störande situationer och problem" i TEAviisari 2023.	
Barns och ungdomars inlärningsresultat står i rikets bästa fjärdedel	En utvecklingsplan för verksamheten utarbetas utgående från gymnasiernas resultat i TEAviisari 2023.	TEAviisaris resultat har analyserats, utvecklingsplanen har utarbetats och dess praktiska genomförande har inletts.	

Kultur- och fritidstjänster Vi förbättrar våra barns och ungdomars välbefinnande	Hobbymöjligheter för barn och ungdomar informeras och marknadsförs effektivare. Barn och ungdomar engageras bl.a. genom att närvara vid de ställen som är populära bland ungdomar samt med hjälp av enkäter. Vi försöker hitta en gemensam plattform som skulle nå ungdomar för att marknadsföra hobbyverksamhet.	Enligt kommunens egen enkät om välbefinnande hittar barn och ungdomar information om olika hobbymöjligheter bättre än förr. TEAvisari.	
Punkt d) Andra mål som har identifierats: Vi definierar samarbetet mellan bildningsväsendet och välfärdsområdet och gör det smidigare	Kontaktytorna mellan vuxna inom kultur- och fritidstjänster och äldre inom välfärdstjänster definieras tillsammans med välfärdsområdet, och en utvecklingsplan utarbetas för dem.	Kontaktytorna har definierats och utvecklingsplanen har utarbetats.	

Risakanalys

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

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2023							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023
INKOMSTER	4 704	4 120	4 510	3 993	3 993	3 993	
UTGIFTER	- 56 451	- 57 763	- 58 239	- 59 649	- 59 649	- 59 699	
VERKSAMHETS BIDRAG	- 51 747	- 53 643	- 53 729	- 55 657	- 55 657	- 55 707	-
Ugifter euro/invånare	- 2 544	- 2 556	- 2 605	- 2 609	- 2 609	- 2 612	-

VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET							
int. + exter.kostn. 1 000€	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023
Utveckling och stödtjänster	- 607	- 400	- 460	- 519	- 519	- 519	
Tjänster för småbarnsfostran	- 15 327	- 16 415	- 16 415	- 17 024	- 17 024	- 17 024	
Utbildningstjänster	- 30 141	- 31 075	- 31 100	- 32 156	- 32 156	- 32 186	
Kultur- fritid- och idrottstjänster	- 5 672	- 5 753	- 5 754	- 5 958	- 5 958	- 5 978	

int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BUF		BUF 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
				Utskotten	2023				
Verksamhetens intäkter		4 704	4 120	4 510	3 993	3 993	3 993	3 993	3 993
Verksamhetens kostnader		-56 451	-57 763	-58 239	-59 649	-59 649	-59 699	-62 500	-64 073
Verksamhetsbidrag Netto		-51 747	-53 643	-53 729	-55 657	-55 657	-55 707	-58 508	-60 080
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			2,3	0,8	3	3	3	4,7	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro				-1788	-1 886	-1 886	-1 936	-2801	-1573
Verksamhetsbidragets ändrings-%				-64,6	3,8	3,8	3,8	5,0	2,7
Verksamhetsbidragets ändring i euro				1982	2 014	-2 014	-2 064	-2801	-1573
Invånare 31.12.		22 190	22 600	22 360	22860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter euro/inv.		-2 332	-2 374	-2 403	-2435	-2435	-2437	-2 505	-2 518
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		626	631	642	645	645	645		
kostnader sammanlagt euro/årsverk.		-90 178	-91 542	-90 715	-92 479	-92 479	-92 557		
Verksamhetens kostnader		-56 451	-57 763	0	-59 649	-59 649	-59 699	-61 439	-62 975
Externa kostnader		-38 861	-40 796	0	-42 397	-42 397	-42 417	-43 669	-44 760
Interna kostnader		-17 590	-16 968		-17 253	-17 253	-17 283	-17 770	-18 214
Personalkostnader		-29 362	-30 968		-32 009	-32 009	-32 009	-32 969	-33 793
Köp av tjänster		-4 024	-4 132		-4 316	-4 316	-4 336	-4 446	-4 557
Material, förnödenheter och varor		-1 320	-1 283		-1 496	-1 496	-1 496	-1 541	-1 579
Understöd		-3 904	-4 206		-4 343	-4 343	-4 343	-4 474	-4 585
Övriga verksamhetskostnader		-252	-208		-232	-232	-232	-239	-245
Verksamhetens intäkter		4 704	4 120	0	3 993	3 993	3 993	3 993	3 993
Externa inkomster		4 698	4 120	0	3 993	3 993	3 993	3 993	3 993
Interna inkomster		6							
Försäljningsintäkter		1 294	1 194		1 262	1 262	1 262	1 262	1 262
Avgiftsintäkter		2 110	2 077		2 056	2 056	2 056	2 056	2 056
Understöd och bidrag		1 197	756		581	581	581	581	581
Övriga verksamhetsintäkter		98	94		94	94	94	94	94

Resultatenhet: Utveckling och stödtjänster

Ansvarsperson: Bildningsdirektören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Resultatrådets personalstyrka förblir på samma nivå som år 2022. Resultatrådets utgifter ökar jämfört med förra året, eftersom de utgifter för utvecklings- och stödfunktionerna som är gemensamma för hela avdelningen i fortsättningen beaktas i resultatrådets budget, vilket avviker från tidigare år.

Det borde bedömas om en ny tjänst som sakkunnig inom specialundervisning inrättas som stöd för specialundervisningen och elevvården. Målet med tjänsten är att främja ett rättvist genomförande av specialundervisningen, att utveckla elevvårdens verksamhetsätt och anvisningar tillsammans med skolornas speciallärare samt att främja skapandet av samsarbetsmodeller inom elevvården mellan kommunen och välfärdsområdet när det gäller specialundervisningen. Budgeten utökas med 80 000 euro.

Utveckling och stödtjänster int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		4	0	0					
Verksamhetens kostnader		-611	-400	-460	-519	-519	-519	-535	-548
Verksamhetsbidrag Netto		-607	-400	-460	-519	-519	-519	-535	-548
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			-34,6	15,0	29,7	29,7	29,7	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			211	-460	-119	-119	-119	-16	-13
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter euro/inv.		-27	-18	-21	-23	-23	-23	-23	-23
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	3	5	5	5	5	5		
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-203 783	-80 020	-92 000	-103 816	-103 816	-103 816		

Resultatenhet: Tjänster för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Chef för småbarnspedagogik

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

I och med servicenätutredningen om alla tjänster som lyder under bildningsutskottet och som gäller småbarnspedagogiken kommer bl.a. daghemmens lokalbehov och språk, kvälls- och skiftesvård, möjligheten att i framtiden inleda förskoleundervisning för barn från fem år och uppåt samt placeringen av barn som behöver krävande särskilt stöd att ses över.

De riksomfattande grunderna för planen för småbarnspedagogik ändrades 1.8.2022 så att de även omfattar stöd för barnets utveckling och lärande. I de uppdaterade grunderna definieras stöd som ges till barnet exaktare än förr och stödet är tredelat: allmänt stöd, intensifierat stöd samt särskilt stöd. Kommunerna ska ta hand om tillräckliga personalresurser, personalens utbildning samt beslutsfattandets riktighet.

För tillfället råder det en omfattande, nationell brist på personal och vikarier inom småbarnspedagogik. I Sibbo är det brist på behöriga lärare inom småbarnspedagogik och stora svårigheter att få vikarier. Tjänsterna för småbarnspedagogik utreder hur en behörig personal skulle kunna garanteras och försäkras i daghemmen under alla verksamhetsdagar och hurdana medel som kan garantera ett tillräckligt antal vikarier. Speciell uppmärksamhet fästs vid personalens välmående.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Verksamhetskostnaderna för Tjänster för småbarnspedagogik ökar med 3,5 %, d.v.s. med 609 000 euro, jämfört med förra årets budget. Ändringen i verksamhetskostnaderna beror huvudsakligen på följande orsaker:

1. Personalkostnaderna ökar med 3 %, d.v.s. med 300 000 euro. Orsaken är löneförhöjningar inom undervisnings- och vårdsektorn, ökat behov av vikarier samt tilläggsresurs för tre ambulerande barnskötare, vilket beslutades om tidigare. Därutöver ingår i budgetförslaget en ny tjänst som serviceinstruktör, som handleder och ger råd till vårdnadshavarna om tillgängliga tjänster för småbarnspedagogik enligt lagen (Lag om småbarnspedagogik, kapitel 4, 16 §).
2. De interna hyreskostnaderna för Tjänster för småbarnspedagogik ökar med cirka 300 000 euro på årsnivå på grund av Västerskogsområdets nya paviljongbyggnad.
3. Det maximala värdet på servicesedeln för småbarnspedagogik höjdes 1.8.2022 med 30 euro/månad/barn, vilket leder till att de årliga kostnaderna ökar med 70 000 euro.
4. Städ- och tvättservice har verkställts som planerat och betalats av enheten Lokalitetsförvaltning, och då minskar småbarnspedagogikens anslagsbehov med cirka 50 000 euro.

Dessutom kan småbarnspedagogikens klientavgiftsintäkter minska år 2023, eftersom det har föreslagits nationella sänkningar från och med 1.8.2023. Denna möjliga sänkning av klientavgiftsintäkterna har inte tagits med i budgetförslaget, eftersom riksdagen inte än har godkänt den nya lagen om klientavgifter.

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
• Kommunal småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, antal barn	770	745	760	780
• Småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, servicesedel, antal barn i Sibbo	140	178	140	200
• Småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, servicesedel, antal barn i övriga kommuner			20	20
• Kommunal klubbverksamhet inom öppen småbarnspedagogik, antal barn			50	50
• Stöd för privat vård och kommundillägg, antal barn	144	125	120	70
• Hemvårdsstöd och kommundillägg, barn			250	250
• Kostnader euro/barn, kommun Formel: Alla verksamhetskostnader minus Bidrag kostnadsställen 4304, 4700, 4702, 4705, 4707 och Inköp av kundbetjäningstjänster från andra aktörer kostnadsstället 4303. Avgiftsintäkterna dras av och summan divideras med det kalkylmässiga antalet barn som är skrivna i kommunen 31.12 (koefficienten för barn under 3 år är 1,75 och koefficienten för barn över 3 år är 1). Summan innehåller familjedagvård, småbarnspedagogik, klubbverksamhet, specialsmåbarnspedagogik och förvaltning.	10 965	11 151		
• Kostnader/plats/euro, servicesedel, i Sibbo och övriga kommuner:				
• Antal 1–6-åringar i kommunen 31.12 inklusive barn i förskoleåldern (Kommunregistret Facta) budget 2023: situationen 1.9.2022	1 316	1 319	1 300	1 360
• Antal barn i förskoleåldern i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta) budget 2023: situationen 1.9.2022	211	213	225	265

Tjänster för småbarnsfostran int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		1 389	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Verksamhetens kostnader		-16 717	-17 615	-17 615	-18 224	-18 224	-18 224	-18 770	-19 240
Verksamhetsbidrag Netto		-15 327	-16 415	-16 415	-17 024	-17 024	-17 024	-17 570	-18 040
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			5,4	0,0	3,5	3,5	3,5	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-898	-171	-609	-609	-609	-547	-469
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	-691	-726	-734	-745	-745	-745	-752	-756
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	216	215	223	220	220	220		
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-77 393	-81 930	-78 991	-82 834	-82 834	-82 834		

Resultatenhet: Utbildningstjänster

Ansvarsperson, gymnasieutbildning, elevvård, skolskjutsar och samarbete i yrkesutbildningen på andra stadiet: Bildningsdirektören

Ansvarsperson, grundläggande utbildning på finska: Undervisningschefen

Ansvarsperson, grundläggande utbildning på svenska: Undervisningschefen

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

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Ändringar i verksamhetslokalerna

Saneringen av Jokipuiston koulu färdigställdes enligt tidtabellen. Förskoleundervisningen i Jokipuiston koulu och skolans verksamhet inleddes i de förnyade lokalerna i augusti 2022. I samband med saneringen förbättrades även skolans gård.

Saneringen av Sibbo gymnasium inleddes hösten 2022 och verksamheten flyttade till tillfälliga lokaler i Wessmanhuset och Enter. Sibbo gymnasium återvänder till skolbyggnaden år 2024.

9 § i lagen om elev- och studerandevård kompletterades med en skyldighet att även i fortsättningen ordna elevvårdens psykolog- och kuratorstjänster i första hand vid läroanstalter. Utbildningsanordnaren ska arrangera ändamålsenliga lokaler. Om detta inte är möjligt, ska tjänsterna ordnas i läroanstaltens omedelbara närhet enligt principen om närservice.

Ändringar i verksamheten

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

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

Undervisnings- och kulturministeriet har beviljat förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen i Sibbo kommun understöd för att stärka barn och ungas digitala färdigheter inom ramen för utvecklingsprogrammet Nylitteracitet. Understödet är 80 000 euro. Projektiden pågår till 31.12.2023. Målet är att stärka elevernas delaktighet och inflytande, bland annat genom ett bindande mål. Detta stöds också med hjälp av Undervisnings- och kulturministeriets projekt om demokrati- och människorättsfostran. Övergången för elever med invandrabakgrund från den förberedande utbildningen till den grundläggande utbildningen stöds genom Utbildningsstyrelsens projektförfinansiering.

Målet med projektet Engagerande arbete i skolgemenskapen är att minska på frånvaron och stödja elevernas skolengagemang genom att stärka den positiva verksamhetskulturen i skolorna. Målet är också att lära känna igen och hjälpa de elever som har utmaningar med regelbunden skolgång.

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

- **Elevvård**

Servicestrukturen för de grundläggande tjänsterna för barn och unga förändras när utbildningstjänsterna blir kvar i kommunerna och ansvaret för ordnandet av social- och hälsovårdstjänsterna överförs till välfärdsområdena den 1 januari 2023. Elevvårdens psykolog- och kuratorstjänster kommer i fortsättningen att tillhandahållas av social- och hälsovårdstjänsterna i Östra Nylands välfärdsområde.

I den nya situationen är det viktigt att skapa goda samarbetsmodeller mellan kommunen och välfärdsområdet så att arbetet för att främja barn och ungas allmänna välbefinnande kan fortsätta utan avbrott.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

- **Undervisningsverksamhet**

Lokalhyrorna har ökat, och Utbildningstjänsters ekonomi belastas av lokaler som inte används till fullo, men för vilka som 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 byskolorna visar att antalet elever kommer att minska avsevärt under de kommande åren. Det finskspråkiga servicenätet blir mer splittrat och kostnaderna per elev ökar på grund av att språkbadsundervisningen utvidgas till södra Sibbo, elevantalet i Tallmo minskar och en ny lågstadieskola inleder sin verksamhet i Nickby.

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

- **Elevvård**

Skolorna har identifierat ett behov av personal som inte är bunden till undervisningen, t.ex. gemenskapsfostrare och skolcoacher. Dessa stödjer elever som har svårigheter med skolgången eller de sociala relationerna (t.ex. ensamma eller mobbade elever).

- **Skolskjutsar**

Skolskjutsarna kommer att konkurrensutsättas i sin helhet under våren 2023. De nya avtalen kommer att träda i kraft i början av läsåret 2023–2024. Eftersom två transportföretag har sagt upp de gällande avtalen för våren 2023, kommer de skjutsar som utförs av dessa två företag att konkurrensutsättas under hösten 2022. Skjutskostnaderna kommer att stiga år 2023 på grund av den allmänna ökningen av kostnaderna.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Grundskolor + gymnasier	15+2	15+2	15+2	15+2
Antal elever, grundskola	2 630	2 643	2 660	2 675
Antal studerande, gymnasium	366	362	360	390
Kostnad per gymnasiestuderande, euro	8 770	8 325	9 759	9 254
Kostnad per grundskoleelev, euro	10 290	10 516	10 691	10 957
Totalt antal veckotimmar, grundskola	4 925	4 881	4 901	4 951

Totalt antal veckotimmar, gymnasium		664	674	673
Totalt antal årsveckotimmar/elev	1,87	1,85	1,84	1,85
Antal kurser/studerande		1,83	1,83	1,72
Lärarvikariernas lönekostnader, euro	500 037	848 389	401 030	873 980
Morgon- och eftermiddagsverksamhet, antal barn	359	391	360	390

Utbildningstjänster int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		2 481	2 010	2 400	2 010	2 010	2 010	2 010	2 010
Verksamhetens kostnader		-32 622	-33 085	-33 500	-34 166	-34 166	-34 196	-35 222	-36 102
Verksamhetsbidrag	Netto	-30 141	-31 075	-31 100	-32 156	-32 156	-32 186	-33 212	-34 092
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			1,4	1,3	3,3	3,3	3,4	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-463	-415	-1 081	-1 081	-1 111	-1 026	-881
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	-1 358	-1 375	-1 391	-1 407	-1 407	-1 408	-1 422	-1 429
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som									
kalkylerade tjänster	årsverk	358	360	361	367	367	367		
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-91 122	-91 902	-92 798	-93 095	-93 095	-93 177		

Resultatenhet: Kultur- och fritidstjänster

Ansvarsperson: Chefen för kultur och fritid

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Gemensamt

Enheten Kultur- och fritidstjänster omfattar Sibbo institut samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänsterna. Via enhetens verksamhet kan invånarna utveckla sig själva, öka sitt kunnande, främja sin välfärd och uppleva samhörighet. 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 efterfrågan på tjänster, och den förebyggande verksamheten blir viktigare än förr. Kultur- och fritidstjänster har ett gemensamt och centralt mål i att ge kommuninvånare fler möjligheter till varierade fritidsaktiviteter. Målet utförs genom att stödja hobbyverksamhet riktad till barn och ungdomar. 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.

De aktiviteter som har markerats i kultur- och idrottskalendern riktad till barn och ungdomar verkställs för första gången under läsåret 2022–2023.

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 misinformation och disinformation, och att leta efter och hitta information från varierande källor. Därtill är bibliotekets uppgift att stödja invånarnas multilitteracitet, vilken omfattar förmågan att tänka kritiskt.

Evenemangutbudet riktad till kunder är mångsidigt. Samarbetet med Bildningsavdelningens övriga serviceområde (t.ex. småbarnspedagogik och utbildningstjänster) utvecklas. Kommuninvånarna informeras om olika evenemang och bibliotekets tjänster effektivare än förr.

Sibbobibliotekets samarbete med de andra Helle-biblioteken gör det möjligt att utveckla de högklassiga e-tjänsterna även i fortsättningen. Bibliotekets roll som invånarnas demokratiska forum och mötesplats betonas, och invånare av olika ålder tas med i att utveckla bibliotekets verksamhet.

Kulturtjänster

Enligt kulturplanen fokuserar kulturtjänsters verksamhet 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.

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

Coronaepidemins efterdyningar är fortfarande synliga inom den kreativa branschen, men kommuninvånarna kommer troligen att återvända till kulturevenemangen och konstintressen år 2023. Topeliussalen saneras år 2023, vilket kommer att begränsa antalet evenemang. Evenemangsproduktion flyttas delvis till Festsalen och andra möjliga lokaler. Digital inläring kommer att ingå i den grundläggande konstundervisningen också i fortsättningen. Kommuninvånarna informeras mer om olika konstundervisnings- och konstintressealternativ.

Idrottstjänster

Alla kommuninvånare från barndomen till ålderns höst använder idrottstjänster. Iståndsättning och underhåll av kommunens friluftsområden i skärgården identifieras som saker som kommer att kräva särskilt uppmärksamhet under de kommande åren. Idrottstjänsters budget utökas med ett anslag på 20 000 euro och dessutom reserveras 10 000 euro i Idrottstjänsters budget, dvs. totalt 30 000 euro, för att iståndsätta och utveckla friluftsområdena i skärgården. Åren 2024 och 2025 reserveras 20 000 euro för att iståndsätta och utveckla friluftsområdena i skärgården så att Idrottstjänsters budget under dessa år utökas med ett extra anslag på 10 000 euro och de övriga 10 000 euro tas från Idrottstjänsters budget.

Motion har en betydande fördel som påverkar den sociala, psykiska och fysiska hälsan. Kommuninvånarna ska ha tillgång till meningsfulla idrottsanläggningar som omhändertas väl så att största delen av invånarna kan hitta ett lämpligt sätt att motionera tillräckligt med tanke på hälsan. Utomhusmotionens popularitet har förblivit oförändrad efter den värsta coronaepidemin. Till följd av detta behövs det fortfarande underhåll, sanering och utveckling av frilufts- och rekreationsområdena. Efter coronapandemin har kommuninvånarna hittat motionsgrupper, motionshallen och lokaler för inomhusidrott på nytt. De ökade energikostnaderna vällar särskilt bekymmer för motionsserviceenätets underhåll. Å andra sidan har vi svaga möjligheter att svara på den ökade efterfrågan på idrottstjänster. Detta beror på att verksamhetsbidraget har minskat och speciellt på det att det inte finns tillräckligt med simhallslokaler i kommunen. I Söderkulla är såväl kommunens egna som idrottsföreningarnas verksamhetsmöjligheter begränsade på grund av lokalbristen. Detta besvaras med bygget av idrottshallen i Miiliområdet. Idrottstjänsters egen tjänsteproduktion är koncentrerad på att främja motionsaktiviteter riktade till de äldre, de personer som behöver särskilt stöd samt barn och ungdomar. Enheten för ännu tätare samarbete med motions- och idrottsklubbar och idrottsföreningar.

Ungdomstjänster

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

Ungdomstjänsternas verksamhet utvecklas mot en ännu mer klientbaserad modell med beaktande av klientgrupperna.

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

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

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

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

Sibbo institut

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

Med hjälp av projektfinansiering från Utbildningsstyrelsen kommer grunderna för läroplanen och ämnesläroplanen bearbetas under läsåret 2022–2023 på det sättet att de bygger på identifiering och erkännande av studerandenas kunskande. Efter att studieprestationerna har bedömts och dokumenterats, kan de sparas i den nationella KOSKI-tjänsten. Projektet har också som mål att utveckla samarbetet t.ex. med de båda gymnasierna i Sibbo och att nå potentiella nya studerandegrupper. Under projektet utvecklas marknadsföring av tillgodoräknande av studier inom det fria bildningsarbetet. Sibbo institut samarbetar aktivt och initiativrikt med andra institut i östra Nyland samt andra medborgarinstitut.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

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

Efter coronapandemin kommer tjänsternas genomförande och efterfrågan att återvända till den nivå som de var före pandemin. De digitala tjänsterna kommer att stanna i serviceutbudet. Den ostabila världsekonomin och den höga inflationen kan påverka kommuninvånarnas deltagande i kultur- och fritidstjänsters serviceutbud. Å andra sidan kan efterfrågan på vissa tjänster öka och på vissa minska. Prissättningen av tjänsterna kommer att evalueras mer aktivt än förr.

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. Till exempel ska alla aktörer som använder lokalerna också betala en del av skolbyggnadernas hyror.

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Sibbo instituts undervisningstimmar	12 822	8 600	13 200	13 200
Sibbo instituts verksamhetsbidrag, euro/invånare *)	-31	-34	-37	-34
Bibliotek, antal besökare	145 484	106 965	165 000	130 000
Bibliotek, antal utlåningar/invånare	10,9	10,9	12	12,5
Kulturtjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-34	-35	-39	-36

Grundläggande konstutbildning, antal barn	678	735	700	745
Idrottstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-83	-89	-84	-81
Idrottsunderstöd, euro/invånare	14	12	13	13
Ungdomstjänster, verksamhetsbidrag euro/invånare	-32	-36	-35	-34
Ungdomsarbete, antal kontakter med unga			60 000	60 000

Kultur och fritidstjänster int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkter		830	910	910	783	783	783	783	783
Verksamhetens kostnader		-6 502	-6 664	-6 664	-6 741	-6 741	-6 761	-7 973	-8 183
Verksamhetsbidrag Netto		-5 672	-5 753	-5 754	-5 958	-5 958	-5 978	-7 191	-7 400
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			2,5	0,0	1,2	1,2	1,5	17,9	2,6
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-162	0	-77	-77	-97	-1 213	-209
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter euro/inv.		-256	-255	-257	-261	-261	-262	-308	-310
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster årsverk		59	51	53	53	53	53		
Verksamhetens kostnader euro/årsverk.		-96 134	-112 813	-108 566	-112 416	-112 416	-112 794		

3.5 Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet

Ansvarsområde: Teknik och miljö

Ansvarsperson: Tekniska direktören

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Beskrivning av verksamheten

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

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Verksamheten på Avdelningen för teknik och miljö kan delas in i fyra huvudområden: förvaltning av investeringar, myndighetsverksamhet i anslutning till den byggda miljön och naturmiljön, förvaltning och användning av infrastruktur och fastigheter samt vattentjänster.

Avdelningen för teknik och miljö ansvarar alltså för att invånarnas livsmiljö är funktionell, ren, säker och trivsam. Ett planerat och kostnadseffektivt underhåll av kommunens infrastruktur, dvs. gator, parker, andra allmänna områden och verksamhetslokaler, utgör ramen för invånarnas verksamhet och tjänster. En högklassig egendomsförvaltning stöder en hållbar ekonomi och säkerställer att Sibbobornas vardagsmiljö är och förblir ren, säker och trivsam. Myndighetsverksamheten inom den byggda miljön har som uppgift att se till att Sibbo utvecklas på ett balanserat sätt i enlighet med planerna och lagstiftningen. En effektiv byggnadstillsyn stöder och ger råd till dem som bygger eller planerar att bygga i Sibbo. När det gäller naturmiljön är myndighetens uppgift att se till att Sibbos naturmiljö bevaras också för kommande generationer. Inom investeringsförvaltningen ansvarar avdelningen för den övergripande styrningen och genomförandet av investeringarna i kommunen så att samhällsstrukturen utvecklas enligt planerna och kommunens ekonomi förblir i balans. Inom servicebyggandet möjliggör investeringarna utveckling av verksamheten. Vattenaffärsverket Sibbo Vatten som ansvarar för vattentjänsterna är ett självständigt affärsverk men dess verksamhet är en del av Avdelningen för teknik och miljö. Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna i vattentjänster, egendomsförvaltningen och tillhandahållandet av vattentjänster till invånarna. Affärsverket täcker kostnaderna för sin egen verksamhet, inklusive investeringarna, med sina egna intäkter och debiteras för de interna tjänster som det använder.

Processen för samhällsutveckling

I takt med att Sibbos befolkning ökar är det viktigt att samhällsstrukturen utvecklas på ett planerat och kontrollerat sätt. En balanserad utveckling av samhällsstrukturen, förvaltning av investeringarnas ekonomi samt tjänsternas kvalitet och kostnadernas nivå står i centrum för Sibbos utveckling. Processen för samhällsutveckling, den s.k. Tians process, styr alla planer och åtgärder för Sibbos fysiska miljö och omfattar hela cykeln från strategisk planering till drift och underhåll av infrastrukturen. Den övergripande samhällsutvecklingen leds av en tillväxtgrupp och huvudansvaret för genomförandet ligger hos Utvecklings- och planläggningscentralen och Avdelningen för teknik och miljö. En sammanhängande process som bygger på gemensamma mål säkerställer en samhällsutveckling i linje med kommunens strategi, och skapar en ram för effektivt samarbete inom strategisk planering, planläggning, infrastrukturplanering, byggande och annan samhällsutveckling.

Att hantera tillväxten utgör kärnan i Avdelningen för teknik och miljöns verksamhet. Sibbos tillväxt utmanar organisationen att förnya sitt arbetssätt. Att upprätthålla den ekonomiska balansen och de ekonomiska fördelarna som tillväxten medför är en nyckel till detta. På vissa platser är tillväxten och de

förändringar som den medför i vardagsmiljön betydande för invånarna, vilket gör öppen interaktion och kommunikation med invånarna ännu viktigare. Utgångspunkterna för tillväxthanteringen är:

- En balanserad planläggningsekonomi där investeringarna i infrastrukturen och servicen på planområdena täcks genom tomtförsäljningsinkomsterna på lång sikt.
- Varje planerings- och investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. När investeringen planeras har man som mål att förbättra arbetsprocesserna och minska helhetskostnaderna som verksamheten och själva investeringen medför.
- Öppen växelverkan med invånarna
- En trivsamt och funktionell närmiljö – oavsett om det gäller nya planområden eller bevarande och utveckling av befintliga områden.

De viktigaste verktygen för hanteringen av investeringarna är investeringsprogrammet för 10 år (INTO) samt planeringsverktyget för genomförandet av investeringarna (TOPI). Avdelningen för teknik och miljö ansvarar för hanteringen av hela kommunens investeringar i nära samarbete med Utvecklings- och planeringscentralen och, när det gäller servicebyggande, med Bildningsavdelningen. Avdelningens operativa resultatenheter (Lokalitetsförvaltning, Gator och grönområden, Sibbo Vatten) ansvarar för genomförandet av investeringarna, var och en inom sitt eget ansvarsområde. Utfallet av investeringarna övervakas regelbundet under ledning av investeringschefen.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Avdelningen för teknik och miljö budget för år 2023 och ekonomiplan för åren 2024–2025 presenteras i siffror efter textdelen. De beräknade verksamhetsintäkterna, verksamhetsutgifterna och verksamhetsbidraget motsvarar budgetramen som fastställts av kommunstyrelsen. Ramen, och därmed även avdelningens budget, är mycket snäv. För att uppnå budgeten krävs systematiska och framför allt effektiva åtgärder. Det kommer också att krävas en sträng ekonomisk disciplin under den kommande budgetperioden. Samtidigt måste framför allt investeringarna och annan tillväxtfrämjande verksamhet kunna bedrivas med tillräckliga resurser för att upprätthålla eller stärka grunden för en hållbar kommunalekonomi.

Reformen av markanvändnings- och bygglagen som regeringen har inlett kommer att medföra flera förändringar för sektorn när den genomförs. Reformpaketet, som har fått namnet bygglagen, ska läggas fram för riksdagen i slutet av år 2022. Den nya lagstiftningen kommer till exempel att göra planläggningen och byggandet mer digitalt och koldioxidsnålt. Den skulle också medföra konkreta ändringar för tillståndspraxisen.

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2023

Mål för fullmäktigeperioden	Bindande mål 2023	Mätare
Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare Hälften av bostadsbyggandet består av småhus	Översikts- och förplaneringen av infrastrukturen har påbörjats på alla detaljplaneområden i förslagsskedet av detaljplaneringen.	Befolkningstillväxt/år och antalet småhusbostäder i förhållande till flervåningshus. Mätare 2023: Översikts- och förplaneringen av infrastrukturen har påbörjats enligt det bindande målet för år 2023.

	<p>Handläggningstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 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>Handläggningstiden är under 2 månader.</p>
	<p>Den genomsnittliga handläggningstiden för korrekt uppgjorda ansökningar 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>Den genomsnittliga handläggningstiden är under 4 månader.</p>
<p>Beslut om att inleda persontågstrafik mellan Kervo och Nickby</p>	<p>Översikts- och förplaneringen av detaljplanen för stationsbrokvarteren (N47) har inletts. Gatu- och byggplaneringen för järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum har inletts.</p>	<p>Trafikledsverket har fattat beslut om inledandet.</p> <p>Mätare 2023: Översikts- och förplaneringen av detaljplanen för stationsbrokvarteren (N47) har inletts. Gatu- och byggplaneringen för järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum har inletts.</p>
<p>Beslut om byggandet av en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla</p>	<p>Väg- och gatuplaneringen har inletts i samarbete med NTM-centralen. Den uppdaterade översiktsplanen har färdigställts.</p>	<p>Ärendet har inkluderats i MBT-avtalets investeringar.</p> <p>Mätare 2023: Väg- och gatuplaneringen har inletts i samarbete med NTM-centralen. Den uppdaterade översiktsplanen har färdigställts.</p>

Riskanalys

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

För att kommunen ska klara av sin tillväxt ska vi ha en smidig och välfungerade samhällsprocess där både Avdelningen för teknik och miljö och Utvecklings- och planläggningscentralen utvecklar samhällsstrukturen i samarbete med varandra. Målen är att varje investeringsobjekt ses som en förnyande utvecklingsåtgärd. Detta är en förutsättning för en effektiv och förnybar serviceproduktion. Målet är att balansera investeringarna i fråga om verksamhet och ekonomi och på så sätt förbättra verksamhetens kvalitet och minska kostnaderna. Resultaten, det vill säga både för- och nackdelarna av

det utvecklingsarbete som riktas till både samhälls- och servicestrukturen kommer att realiseras och synas först om några år.

Inom underhållsarbetet ska man förbereda sig inför exceptionella naturföreteelser såsom kraftiga regn och vindar som gör gatorna ofarbara och väderförhållanden som skadar fastigheterna. Dessa utgör en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. För sådana situationer har Sibbo en teknisk jour och ett beredskapssystem som förebygger risken för ytterligare skador till exempel i händelse av vattenläckage och som främjar snabb korrigerande åtgärder av olägenheter som drabbar kunderna.

Uppkomsten av plötsliga situationer i anknytning till inneluften i byggnader utgör på samma sätt en ekonomisk risk och även en risk för hälsan. Enheten Lokalitetsförvaltning har en i förväg planerad process för att hantera luftburna situationer inomhus, inklusive att skaffa nödvändiga undersökningar och vidta snabba korrigerande åtgärder. Förutom hälsorisker och driftsrisker finns det också en ekonomisk risk: Om man blir tvungen att stänga en mindre fastighet, 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. En god planering syftar till att kontrollera kostnaderna så att projektet håller sig inom kostnadskalkylen. En relativt liten överskridning av kostnadskalkylen för storskaliga projekt kan orsaka betydande ekonomiska skador för kommunens ekonomi.

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

Budgetåret 2023 kännetecknas av en instabil verksamhetsmiljö och marknad. Coronakrisen och Rysslands angreppskrig mot Ukraina inklusive dess spridningseffekter innebär många operativa och finansiella risker. Utvecklingen av den allmänna ekonomiska situationen, entreprenadpriserna och energipriset är mycket osäkra under den närmaste framtiden. Dessa risker måste beaktas i planeringen av alla verksamheter. Att välfärdsområdena inleder sin verksamhet i början av budgetperioden och att kommunorganisationens struktur ändras till följd av det innebär också operativa risker och eventuella ekonomiska risker. Dessa osäkerheter kan endast hanteras genom att verksamheten och organisationen förnyas för att möta utmaningarna i en föränderlig miljö.

BINDANDE EKONOMIMÅL ÅR 2023							
BINDNINGSGRAD VERKSAMHETS BIDRAG							
int. + exter.kostn. 1 000€ BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023	
INKOMSTER	12 247	12 377	12 377	10 901	10 901	10 901	
UTGIFTER	- 18 822	- 20 351	- 20 351	- 16 585	- 16 585	- 16 585	
VERKSAMHETS BIDRAG	- 6 575	- 7 974	- 7 974	- 5 684	- 5 684	- 5 684	-
Ugifter euro/invånare	- 848	- 900	- 910	- 725	- 725	- 725	-
VERKSAMHETS BIDRAG PER RESULTATENHET							
int. + exter.kostn. 1 000€ BS 2021	BG 2022	BSP 2022	UF 2023	KD 2023	BUF 2023	BU 2023	
Utveckling och stödtjänster	- 2 380	- 2 850	- 2 850	- 321	- 321	- 321	
Byggnadstillsyn	- 302	- 412	- 412	- 355	- 355	- 355	
Miljöövervakning	- 436	- 548	- 548	- 566	- 566	- 566	
Gator och grönområden	- 1 855	- 2 068	- 2 068	- 2 034	- 2 034	- 2 034	
Lokalitetsförvaltning	- 1 602	- 2 096	- 2 096	- 2 408	- 2 408	- 2 408	

int. + exter.kostn.	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
intäkter		12 247	12 377	12 377	10 901	10 901	10 901	11 118	11 303
kostnader		-18 822	-20 351	-20 351	-16 585	-16 585	-16 585	-17 082	-17 509
Verksamhetsbidrag Netto		-6 575	-7 974	-7 974	-5 683	-5 683	-5 683	-5 964	-6 207
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		-2,5	8,1	0,0	-18,5	-18,5	-18,5	3,0	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		3,8	21,3	0,0	3766	3766	3766	-498	-427
Verksamhetsbidragets ändrings-%		-129,1	-426,3	-100,0	-28,7	-28,7	-28,7	4,9	4,1
Verksamhetsbidragets ändring i euro		-100,1	457,0	-100,0	17604	17604	17604	-116	-17
				-76,5					
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23860
Nettoutgifter	euro/inv.	-296	-353	-357	-249	-249	-249	-255	-260
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	117	118	114	107	107	107		
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-160 327	-172 464	-178 518	-154 997	-154 997	-154 997		
kostnader		-18 822	-20 351	0	-16 585	-16 585	-16 585	-17 082	-17 509
Externa kostnader		-17 699	-19 764	0	-16 004	-16 004	-16 004	-16 484	-16 896
Interna kostnader		-1 124	-587		-581	-581	-581	-598	-613
Personalkostnader		-5 412	-5 715		-5 440	-5 440	-5 440	-5 603	-5 743
Köp av tjänster		-6 110	-6 563		-3 902	-3 902	-3 902	-4 019	-4 120
Material, förnödenheter och Understöd		-2 601	-2 554		-3 001	-3 001	-3 001	-3 091	-3 169
Understöd		-80	-80		-80	-80	-80	-82	-84
verksamhetskostnader		-3 496	-4 852		-3 581	-3 581	-3 581	-3 688	-3 780
intäkter		12 247	12 377	0	10 901	10 901	10 901	11 118	11 303
Externa inkomster		3 730	3 703	0	3 691	3 691	3 691	3 691	3 691
Interna inkomster		8 518	8 674		7 210	7 210	7 210	7 427	7 612
Försäljningsintäkter		57	60		60	60	60	60	60
Avgiftsintäkter		702	580		575	575	575	575	575
Understöd och bidrag		5	8		33	33	33	33	33
verksamhetsintäkter		2 965	3 055		3 024	3 024	3 024	3 024	3 024

Resultatområde: Utveckling och stödtjänster

Ansvarsperson: Utvecklingschefen för sektorn

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

Resultatenheten samordnar avdelningens utveckling och strategiska arbete och tillhandahåller stödtjänster. Enheten ansvarar för preliminära planer och översiktsplaner för investeringar i infrastrukturen samt för planekonomiska beräkningar i samband med planläggningen. Projekt- och utvecklingsarbete och en aktiv närvaro i invånargränssnittet är viktiga uppgifter för enheten. Enheternas stödtjänster omfattar allmänna fakturerings- och förvaltningsuppgifter som betjänar såväl hela kommunorganisationen som verksamhetsområdets enheter. De olika stödtjänsterna som enheten tillhandahåller kommer att bli allt viktigare i takt med att kommunen växer. Enheten förvaltar också personalbostäderna som ägs av kommunen och ansvarar för kortvarig lokaluthyrning (portalen Sibbohuset). Enhetens anslag har också inkluderat ett anslag för räddningsverksamheten, som kommer att falla bort i och med att välfärdsområdena inleder sin verksamhet den 1 januari 2023.

Enheten har som uppgift att sammanföra avdelningens arbete och funktioner och stärka samarbetet över avdelningsgränserna. Målet är att optimera helheten snarare än att optimera delarna. Enhetens roll framhävs när Sibbo strävar efter att förbättra kostnadseffektiviteten och utveckla arbetsprocesserna. Enhetens fokus och resurser har koncentrerats på verksamhet som stöder Sibbos samhällsutveckling och på andra prioriteringar som fastställs i kommunens strategi. Sibbos utvecklande samhällsstruktur och ökande befolkning kräver att den strategiska planeringen av verksamheten och samordningen av

utvecklingsarbetet får en allt viktigare roll. Detta har lett till att investerings- och projektförvaltningsuppgifterna har ökat inom enheten, och för att klara av denna utmaning krävs noggrannare planering, framförhållning och prioritering av verksamheten. De storskaliga infrastrukturprojekt som kommer att inledas under de närmaste åren kommer att kräva proaktiv planering och samordning samt aktiv och snabb kommunikation med invånarna.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser åren 2023–2025

De totala kostnaderna för räddningsverket har varit enhetens största driftsutgift. Till följd av social- och hälsovårdsreformen kommer ansvaret för att ordna räddningsväsendet att överföras till de nya välfärdsområdena. Räddningsväsendet överförs till Östra Nylands välfärdsområde den 1 januari 2023 och därefter ingår kostnaderna för räddningsväsendet inte längre i resultatenhetens kostnader.

Den fortsatta utvecklingen av kommunens samhällsstruktur i kombination med befolkningsökningen innebär att avdelningens byggnads-, renoverings- och utvecklingsprojekt kommer att bli synliga för en allt större del av befolkningen. I denna utveckling är det allt viktigare med öppen, tillförlitlig och snabb kommunikation. Enheten har en viktig roll när det gäller att bygga upp en genuin dialog med invånarna och andra intressenter som en del av bygg- och utvecklingsprojekten i den byggda miljön. En aktiv närvaro i invånargränssnittet gör det möjligt för kommuninvånarna att bli hörda och delta, och ökar samtidigt avdelningens synlighet bland invånarna. På så sätt bidrar enheten till att skapa förutsättningar för ett bra boende för invånarna i Sibbo genom en högklassig interaktion med invånarna.

Interaktionen med invånarna har utvecklats under de senaste åren. Metoden för deltagande budgetering, som först testades i samband med utarbetandet av översiktsplanen för centralparken i Nickby år 2020, följdes upp i början av år 2022 när enheten lanserade projektet #MittSibbo, som omfattar hela kommunen. Invånarnas åsikter kommer även fortsättningsvis att inhämtas genom en olika slags enkäter, responskanaler och andra metoder för att involvera invånarna. Enheten kommer att delta aktivt i planeringen och genomförandet av olika slags invånarmöten där aktuella bygg- och utvecklingsprojekt presenteras.

Under den nya strategiperioden strävar kommunen efter att utvecklas på ett hållbart sätt. Huvudansvaret för utvecklingen och samordningen av den hållbara utvecklingen ligger hos enheten Utveckling och stöd vid Avdelningen för teknik och miljö. År 2022 har kommunens arbete för en hållbar utveckling fortsatt på ett målmedvetet och mångdimensionellt sätt genom ett antal utvecklingsprojekt som syftar till att förbättra energieffektiviteten och främja cirkulär ekonomi och låga utsläpp. Till exempel det projekt som inleddes i juni 2021 för att främja nollutsläpp och cirkulär ekonomi inom byggandet av kommunens gator och grönområden genom att utveckla upphandlingskriterierna kommer att fortsätta fram till slutet av 2022. I ett utvecklingsprojekt som inleddes våren 2022 kartlades också möjligheterna att utveckla ett laddningsnätverk för elfordon vid kommunens fastigheter. Projektet fortsätter med en mer detaljerad planering för införandet av laddningspunkterna under hösten 2022. Arbetet med hållbar utveckling kommer att fortsätta år 2023, bland annat genom att lansera en vägkarta för den övergripande bilden av hållbar utveckling som beskrivs i strategin.

Enheten Utveckling och stödtjänster ansvarar för utvecklingen av avdelningens upphandlingar och stöduppgifter i samband med processerna för konkurrensutsättning. År 2022 har enheten deltagit i utvecklingen av upphandlingsprocesserna för byggandet av gator och grönområden vars resultat kommer att tillämpas för alla lämpliga investerings- och underhållsprojekt under de kommande åren. Utgående från enhetens utvecklingsprojekt har man beslutat att kommunen skaffar elbilar som leasingbilar efter det att de nuvarande upphandlingsavtalen löper ut. Under de kommande åren fortsätter den målmedvetna utvecklingen av upphandlingsprocesserna och den därtill hörande verksamheten. Den röda tråden inom utvecklingen av upphandlingarna är att främja upphandlingsförfarandena för att utveckla både enhetens och kommunens verksamhet.

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

Arbetet med att utveckla det elektroniska lokalbokningsprogrammet fortsätter.

Det planeras inga ändringar i antalet lediga tjänster och befattningar.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Uthyrningsbara bostadslägenheter	75	60	55	49

Utveckling och stöd-tjänster	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkte		1 269	1 158	1 158	1 158	1 158	1 158	1 158	1 158
Verksamhetens kostna		- 3 649	- 4 008	- 4 008	- 1 479	- 1 479	- 1 479	- 1 523	- 1 561
Verksamhetsbidrag Netto		- 2 380	- 2 850	- 2 850	- 321	- 321	- 321	- 365	- 403
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			9,8	0,0	63,1	-63,1	63,1	3	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			359	0	2 529	2 529	2 529	44	38
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	- 107	- 126	- 127	- 14	-14	-14	16	17
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	12	13	13	12	12	12		

Resultatområde: Byggnadstillsyn
Ansvarsperson: Byggnadstillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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 på olika nivåer och deras bestämmelser. Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

Vid sidan av sina egentliga myndighetsuppgifter fortsätter byggnadstillsynen i Sibbo att utveckla sin verksamhet som en kontinuerlig process mot en snabbare, högklassigare och mer kundorienterad tillstånds- och tillsynsprocess. Byggnadstillsynens hela personal använder aktivt det elektroniska verktyget för tillståndshantering (Lupapiste.fi): Via Lupapiste kan man ge råd och hantera ansökan om tillstånd och tillsyn under byggandet samt arkivera projekten elektroniskt vid processens slutskede. Det möjligt att sköta byggnadstillsynens ärenden, fatta beslut och delvis även utföra syner på distans tack vare det elektroniska systemet.

Markanvändnings- och bygglagen håller på att förnyas. Den nya bygglagen som är ett resultat av reformarbetet beräknas träda i kraft år 2024. Bygglagen kommer att ställa krav på kommunerna, t.ex. tillståndsbehandling utifrån datamodeller, revidering av byggnadsordningen och naturligtvis utbildning av personalen. Införandet av datasystemet för den byggda miljön (RYTJ) kommer också att medföra skyldigheter för kommunen. Det är nödvändigt att förbereda sig inför de framtida förändringar i mycket god tid.

Köerna för ansökningar om avgörande som gäller planeringsbehov och ansökningar om undantagstillstånd avvecklades under året genom att anlita köpta tjänster. Detta är inte en hållbar lösning på lång sikt. Organisationen och verksamhetsstadgan som är underställd byggnads- och miljöutskottet ses över i slutet av år 2022. Målet är att inrätta en separat resultatenheter som ansvarar för bygglov i glesbygdsområden. På så sätt kan handläggningen av avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut utanför detaljplaneområden utvecklas som en separat helhet utan att störa den egentliga bygglovsprocessen och verksamheten som helhet. I denna budgetbok beskrivs byggloven i glesbygdsområden fortfarande som en del av byggnadstillsynsverksamheten, eftersom detaljerna i ändringen ännu inte är klara.

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

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

Vi fortsätter arbetet med att utveckla samarbetet med både externa och interna intressegrupper. Enheten satsar fortfarande på att tillämpa enhetliga metoder och tolkningar med målet är att utveckla och effektivisera arbetet och bemöta alla kunder på ett jämlikt sätt.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Intäkterna från byggnadstillsynens verksamhet uppstår i huvudsak till följd av befolkningsökningen och den byggnation som ökningen medför. Det uppskattas att byggandet av småhus ökar avsevärt i och med att detaljplaner träder i kraft och egnahemstomter kommer till försäljning år 2023. Betydande ändringar i Byggnadstillsynens intäkter uppkommer dock av höghusprojekt samt av projekt för byggande av lokaliteter eller produktionsbyggnader för företag utifrån en kvadratbaserad taxa. Det är svårt att förutspå antalet ansökningar för att bygga ovan nämnda lokaliteter och produktionsbyggnader, och därför är inkomstberäkningen fortfarande försiktig. Även kommunens planreserv som helhet och att den öppnar upp för försäljning påverkar byggnadstillsynens intäkter och när de uppkommer tidsmässigt.

Byggnadstillsynens utgifter består till största delen av personalutgifter. Det ständigt ökande antalet ansökningar, som syns tydligt i byggnadstillsynens statistik och behovet av att uppnå det bindande målet för handläggningstiderna, innebär en ständig press på personalen. Byggnadstillsynen kommer att bli tvungen att pruta på målet för handläggningstiderna om resurserna förblir på nuvarande nivå. Att anställa kunnig personal inom byggbranschen har varit krävande. För närvarande bildar dock byggnadstillsynens personal en effektiv och kunnande enhet, och därför är det synnerligen viktigt att satsa på den nuvarande personalens varaktighet i fortsättningen. Utgifterna för byggnadstillsynens elektroniska ärendehantering och arkivering är fasta och anpassade till det genomsnittliga antalet tillstånd i enlighet med det nya serviceavtalet. Den nya bygglagen och de skyldigheter som den medför kommer att bidra till ökade utgifter för byggnadstillsynen.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
• Bygglov	204	227	220	240
• Åtgärdstillstånd	54	42	70	50
• Undantagstillstånd och avgöranden som gäller planeringsbehov	56	39	60	50
• Undantagstillstånd och avgöranden som gäller planeringsbehov, genomsnittlig handläggningstid (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	3,2/5,4	4/7	9/12	6/9
• Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (räknat från det datum när ansökan lämnats in/har kunnat behandlas), mån.	0,4/2,4	0,4/2,6	1,0/3,5	1,0/3,0
• Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnation)	349	291	400	300
• Antal tillstånd som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnation)	94	101	100	130
• Antal bostäder som ingår i de beviljade tillstånden för bostadsbyggande (nybyggnation)	275	317	350	300

Byggnadstillsyn	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	Utskotten 2023	BUFKD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkte		704	560	560	555	555	555	555	555
Verksamhetens kostna		-1 007	-972	-972	-910	-910	-910	-937	-961
Verksamhetsbidrag Netto		-302	-412	-412	355	355	355	-382	-406
Verksamhetens utgifter, ändrings-%		19,9	-3,5	0,0	-6,4	-6,4	-6,4	3	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro		-170	35	0	62	62	62	-27	-23
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	-14	-18	-18	-16	-16	-16	-16	-17
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	13	13	11	12	12	12		
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-79 258	-74 746	-88 364	-75 817	-75 817	-75 817		

Resultatområde: Miljöövervakning

Ansvarsperson: Miljötillsynschefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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

Miljöövervakningen strävar efter att göra arbetsprocesserna smidigare med hjälp av interna anvisningar samt att effektivisera tillstånds- och tillsynsprocesserna. På grund av personalbrist och personalförändringar kommer utvecklingsprojektet för informationshantering, som skulle starta år 2022, att skjutas upp till år 2023.

En viktig del av informationshanteringsprojektet är digitaliseringen av pappersmaterial och utvecklingen av ärendehanteringssystemet. Projektet för informationshantering kommer att fortsätta under hela planperioden. Ärenden sköts i all större utsträckning elektroniskt, men eftersom materialet fortfarande arkiveras i pappersform orsakar detta extra arbete. Allt material som tas emot elektroniskt måste skrivas ut för att kunna arkiveras i pappersform. Enheten strävar för sin egen del att främja möjligheten att övergå till elektronisk arkivering.

Ändringar i lagstiftningen medför nästan alltid nya uppgifter för myndigheten, och mycket ofta skapar dessa förändringar ett tryck på att omorganisera verksamheten och kan till och med leda till ett behov av att omprioritera uppgifterna. Lagen om ändring av miljöskyddslagen för sjöfarten har medfört nya skyldigheter för enheten. Registreringen av avfallshanteringen i småbåtshamnar har utvidgats till att omfatta allt mindre småbåtshamnar. Myndigheten ska kartlägga antalet småbåtshamnar och uppmana den ansvariga personen att göra en registreringsanmälan. Enligt en försiktig första uppskattning kan antalet hamnar som kräver registrering till och med öka 4–5 gånger jämfört med i dag. Målet är att alla småbåtshamnar ska vara registrerade under planperioden 2023–2025.

När det gäller efterhandstillsyner har enheten som mål att genomföra planerade inspektioner i enlighet med en tillsynsplan som särskilt godkänts av myndigheten, samt andra inspektioner i enlighet med sina prioriteringar och inom ramen för sina resurser. Målet är också att inleda de planerade inspektionerna i enlighet med lagstiftningen om behandling av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet under planperioden 2023–2025, om resurserna tillåter det. Enheten fortsätter också projektet med att inspektera häststall åtminstone till utgången av år 2025.

För att främja miljöskyddet kommer enhetens långvariga arbete med att främja tillståndet i småvattendragen och Sibbo å att fortsätta, både i samarbete med kommunens andra enheter och aktörer inom den tredje sektorn, och av enheten själv. Enheten strävar också efter att öka och intensifiera samarbetet med kommunens andra avdelningar och enheter för att främja miljöskyddet inom olika delområden. Myndighetens skyldighet att känna till verksamhetens konsekvenser för miljön i kommunen fullgörs bl.a. genom att delta i den regionala övervakningen av luftkvaliteten och bioindikatorundersökningen, i den nationella algövervakningen av två sjöar, genom att inspektera eller konsultera övervakningsresultaten av de verksamheter som omfattas av den ålagda kontrollen samt vid behov genom provtagningar och en utredning som beställts av myndigheten. Kommunens skyddsplan för grundvattenområden från år 2009 måste uppdateras i början av verksamhetsperioden 2023–2025

eftersom den till stor del är föråldrad på grund av bl.a. kommunens tillväxt, ökad kunskap om områdena, förändringar i placeringen av befintliga verksamheter och ökade riskfunktioner.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Man strävar efter att stabilisera Miljöövervakningens personalstyrka genom att besätta lediga tjänster. En del av resurserna går åt till att utbilda nyanställda. I framtiden ska särskild uppmärksamhet fästas vid att behålla personalen. Prognosen för lönekostnaderna förblir oförändrad år 2023.

Utvecklingsprojektet för informationshantering skjuts upp till år 2023. I budgeten 2023 reserveras ett anslag på 40 000 euro för detta ändamål.

Det är nödvändigt att utveckla processerna så att enheten kan hantera ändringarna i tillståndsförfaranden och betjäna sina kunder på ett effektivt sätt. I praktiken innebär detta att de nuvarande processerna ska uppdateras och nya processer ska planeras och utarbetas.

För att uppfylla miljöskyddsmyndighetens skyldighet att rapportera om miljöns tillstånd bör skyddsplan för grundvattenområden uppdateras. Många andra inom kommunen, särskilt planläggningsenheten, byggnadstillsynen och mättnings- och fastighetsenheten, kommer också att ha nytta av uppdateringen. Uppdateringen beräknas ta två år, inklusive eventuella utredningar, och kommer huvudsakligen att läggas ut till en specialist. Enheten kommer att genomföra uppdateringen om kommunen förbinder sig att finansiera projektet (2 år x 40 000 euro). Det är möjligt att ansöka om delfinansiering av staten (högst 50 %) för uppdateringen av skyddsplan för grundvattenområden.

Verksamhetsvolymens utveckling

Nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Tillstånd och beslut	28	29	32	30
Skadeanmälningar	202	161	180	160
Utlåtanden	38	25	25	30

Miljöövervakning	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten 2023	BUF KD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkte		33	30	30	50	50	50	50	50
Verksamhetens kostna		-469	-578	-578	-616	-616	-616	-635	-650
Verksamhetsbidrag Netto		-436	-548	-548	-566	-566	-566	-585	-600
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			23,3	-0,1	6,5	6,5	6,5	3	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			-109	0	-38	-38	-38		
Invånare	31.12.	22 190	22 600	21 600	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	-20	-24	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	6	7	6	7	7	7		

Resultatområde: Gator och grönområden

Ansvarsperson: Kommuntekniska chefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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

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

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

Enheter Gator och grönområden utvecklar för sin del kommunens elektroniska kundresponsystem. Mängden kundrespons har ökat avsevärt jämfört med tidigare år i och med byggandet av nya bostadsområden. Behandlingen av kundresponsen sätter press på resurserna vid enheten Gator och grönområden, men hittills har det varit möjligt att genom specialarrangemang behandla responsen inom den tidsram som fastställts i strategimålen.

När det gäller gatubelysningen fortsätter man att förbättra energieffektiviteten gatlamporna byts ut till led-lampor ett delområde åt gången. Möjligheten att ta i bruk energibesparande smart styrning undersöks också.

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

Enheter utreder möjligheten att bygga ut bryggan i Gumbostrand.

Centrala förändringar i verksamheten och deras ekonomiska konsekvenser år 2023

Sibbo kommuns tillväxt och byggandet av nya småhusdominerade områden kräver att gatorna och grönområdena planeras och byggs på bästa sätt och i rätt tid. Planeringsobjekten under det kommande året är bland annat detaljplaneområdena Skogsbacken, Östra Tasträsk, Söderkulla gård, Danielsbacka, Nickby gårds centrum och gång- och cykelvägen Nickby-Söderkulla.

Under budgetåret ska byggarbetena inledas bl.a. på detaljplaneområdena Skogsbacken och Söderkulla gård. Även förberedelserna för byggandet av detaljplaneområdet Nickby gårds centrum ska enligt planerna inledas i slutet av år 2023.

Utvecklingen av Sibbo och utbyggnaden av bostadsområdena i enlighet med kommunens strategi kräver mera resurser av enheten Gator och grönområden jämfört med tidigare år, både i form av personalresurser och köp av tjänster.

Mängden av tjänster som köps för underhåll har ökat betydligt i takt med att antalet områden har ökat. Detta har redan påverkat driftskostnaderna och andelen underhållstjänster kommer att öka i framtiden.

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

Den snabba ökningen av antalet parker som byggs och underhålls har på vissa ställen försenat inledandet av säsongsarbetet.

Enhetens lediga befattningarna vid enheten har besatts. Med nuvarande personalstyrka har enheten Gator och grönområden ett resursunderskott i förhållande till arbetsbelastningen.

Verksamhetsvolymens utveckling

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

*Nytt nyckeltal i budgeten 2023

Gator och grönområden	1 000 €	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF Utskotten 2023	BUFKD 2023	BUF 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetens intäkte		310	246	246	263	263	263	264	265
Verksamhetens kostnader		-2 165	-2 314	-2 314	- 2 296	- 2 296	- 2 296	-2 365	-2 424
Verksamhetsbidrag Netto		-1 855	-2 068	-2 068	- 2 034	- 2 034	- 2 034	-2 101	-2 160
Verksamhetens utgifter, ändrings-%			6,9	0,0	0,8	-0,8	-0,8	3	2,5
Verksamhetens utgiftsökning i euro			11	0	17	17	17	-69	-59
Invånare	31.12.	22 190	22 600	22 360	22 860	22 860	22 860	23 360	23 860
Nettoutgifter	euro/inv.	-84	-91	-92	89	89	89	-90	-91
Personal 31.12.									
Arbetsinsats som kalkylerade tjänster	årsverk	18	17	19	15	15	15		
Verksamhetens kostnader sammanlagt	euro/årsverk	-120 296	-136 099	-121 789	- 153 087	- 153 087	- 153 087		

Resultatområde: Lokalitetsförvaltning

Ansvarsperson: Lokalservicechefen

Verksamhetsmiljön och förändringar i den 2023–2025

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

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

Vi effektiviserar servicen ytterligare genom att öka planmässigheten i Lokalförvaltningens operativa arbete samt genom att optimera upphandlingarna. Planmässigheten i det operativa arbetet syns inom underhållet och städningen. Arbetet är långsiktigt och automatiseringsgraden ökar stegvis. Automationslösningarna ökar även hela tiden för byggnaderna och automatiseringen av säkerhetstekniken inom passerkontrollen går dessutom snabbt framåt.

Den viktigaste förändringen inom fastighetsbeståndet under 2022 var att Jokipuiston koulu överfördes till skolväsendet efter renoveringen och att skolan återvände till sina egna lokaler. Efter detta flyttar dock Sibbo gymnasium samt social- och hälsostationens akutvårdsavdelning och avdelningen Regnbågen till tillfälliga lokaler. En annan stor förändring är att Ängskullens daghem, Västerskogin pävivakoti och Skogsbackens språkbadsdaghem rivs och att ett nytt paviljongdaghem byggs i deras ställe år 2023.

De interna hyrorna har justerats måttligt enligt levnadskostnadsindex utifrån indexvärdena våren 2022. Inflationen har dock sedan dess utvecklats i snabb takt.

Optimeringen av egendomsförvaltningen omfattar försäljning och uthyrning av fastigheter som blir onödiga till följd av att användningen effektiveras. Processen administreras enligt fastighetsstrategin och åtgärder som godkänns separat. Under planperioden 2023–2025 hänför sig åtgärderna inom egendomsförvaltningen när det gäller verksamhetslokaler främst till de ovannämnda förändringarna samt till de verksamhetslokaler som frigörs genom dem. Vi kommer att utreda hur dessa lokaler kunde utnyttjas i framtiden, t.ex. säljas, användas för ett annat ändamål eller rivs. År 2023 rivs den förfallna C-byggnaden vid Nickby Hjärta, ett år senare än planerat. Byggnaden har blivit överflödigt sedan utbyggnaden av Nickby Hjärta färdigställdes. En annan rivning som planeras för år 2023 är rivningen av den gamla busstationen i Nickby centrum, vilket kommer att frigöra fastigheten för vidare utveckling.

I början av år 2023 inleder Östra Nylands välfärdsområde sin verksamhet, vilket påverkar Sibbo kommuns fastighetsbestånd eftersom kommunen kommer att hyra ut social- och hälsovårdens fastigheter till välfärdsområdet enligt ett 3+1-årigt avtal. Dessa fastigheter är bl.a. Nickby social- och hälsostation, Sibbo seniorcenter, social- och hälsostationen som ska byggas i södra Sibbo samt en del av lokalerna i nya Sockengården, fastighetsaktiebolaget Tallbacka och femton skolor.

Fyra personer från enheten överförs till Östra Nylands välfärdsområde.

Genomförande av investeringarna

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

I investeringsplanen fastställs alla utbyggnads- och återinvesteringar med hjälp av vilka servicekapaciteten utökas eller nybyggnationer som ersätter den nuvarande kapaciteten. Även de viktigaste saneringsinvesteringarna preciseras i investeringsplanen. Små investeringsprojekt som riktas till att behålla byggnaderna i skick (investeringen överskrider aktiveringsgränsen 10 000 euro) preciseras däremot av tekniska utskottet som fattar besluten på grund av de principer och anslag som anges i investeringsplanen.

Det viktigaste byggprojektet med tanke på nyinvesteringarna (utbyggnads- och återinvesteringar) är den nya räddningsstationen, som färdigställs i slutet av år 2023. När räddningsstationen färdigställs kommer den att överföras till Östra Nylands välfärdsområde och den nuvarande räddningsstationsfastigheten i Nickby centrum återgår i kommunens ägo.

Tekniska utskottet har fastställt egna anslag för projekten inom saneringsinvesteringarna, både vad gäller renovering av byggnadsbeståndet och för genomförande av energiprojekt. Med hjälp av anslagen ska byggnaderna hållas i gott skick under planperioden. Under planperioden å 2023

3.6 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.

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

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

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

Uppgifter med specifik finansiering respektive budgetfinansiering 2023, sammanlagt

int. + exter.kostn. 1 000€	Kommunen sammanlagt	Uppgift med specifik finansiering	Budget-finansierade uppgifter
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter, externa	1	59	47
Avgiftsintäkter	0	4	0
Understöd och bidrag	0	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa	1 523	1 791	1 743
Verksamhetsintäkter, interna	8 406	11 459	10 083
Verksamhetens intäkter totalt	9 931	13 320	11 881
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-2 860	-3 976	-3 926
Köp av tjänster	-2 758	-2 928	-2 819
Material, förnödenheter och varor	-2 269	-3 224	-3 675
Övriga verksamhetskostnader, externa	-3 188	-4 538	-3 258
Verksamhetskostnader, interna	-457	-595	-596
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-11 531	-15 260	-14 273
Verksamhetsbidrag	-1 601	-1 940	-2 392

Lokalitetsförvaltningen				
	1 000 €	BS 2021	BGÄ 2022	BG 2023
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa		1	0	0
Understöd och bidrag		0	8	8
Övriga verksamhetsintäkter, externa		1 523	1 791	1 743
Verksamhetsintäkter, interna		8 406	8 584	7 125
Verksamhetens intäkter totalt		9 931	10 383	8 876
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader		-2 860	-2 962	-2 799
Köp av tjänster		-2 758	-2 558	-2 442
Material, förnödenheter och varor		-2 269	-2 174	-2 557
Övriga verksamhetskostnader, externa		-3 188	-4 538	-3 251
Verksamhetskostnader, interna		-457	-247	-235
Verksamhetens kostnader sammanlagt		-11 532	-12 479	-11 284
Verksamhetsbidrag		-1 602	-2 096	-2 408

Kostservice				
	1 000 €	BS 2021	BGÄ 2022	BG 2023
int. + exter.kostn.				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter, externa			59	47
Avgiftsintäkter			4	0
Övriga verksamhetsintäkter, externa			0	0
Verksamhetsintäkter, interna			2 875	2 958
Verksamhetens intäkter totalt		0	2 937	3 005
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader			-1 014	-1 127
Köp av tjänster			-371	-377
Material, förnödenheter och varor			-1 050	-1 118
Övriga verksamhetskostnader, externa			0	-7
Verksamhetskostnader, interna			-348	-361
Verksamhetens kostnader sammanlagt		0	-2 782	-2 990
Verksamhetsbidrag		0	155	15

3.7 Driftsekonomin enligt organ, sammanfattning

Sibbo kommun, Interna+externa	BS 2021	BG 2022	BSP 2022	BUF		BUF 2023	EP 2024	EP 2025
				Utskotten 2023	BUF KD 2023			
1 000 €								
Centralvalnämnden								
Intäkter	24							
Kostnader	-59	-40		-40	-40	-40	-41	-42
Netto	-35	-40		-40	-40	-40		
Revisionsnämnden								
Intäkter								
Kostnader	-41	-44		-44	-44	-44	-45	-45
Netto	-41	-44		-44	-44	-44	-45	-45
Kommunstyrelsen								
Intäkter	20 393	18 872	23 273	19 539	18 539	18 569	19 917	20 215
Kostnader	-18 998	-24 433	-25 245	-24 250	-24 250	-24 337	-25 067	-25 693
Netto	1 396	-5 561	-1 972	-4 710	-5 710	-5 767	-5 150	-5 478
Bildningsutskottet								
Intäkter	4 704	4 120	4 510	3 993	3 993	3 993	3 993	3 993
Kostnader	-56 451	-57 763	-58 239	-59 649	-59 649	-59 699	-62 500	-64 073
Netto	-51 747	-53 643	-53 729	-55 657	-55 657	-55 707	-58 508	-60 080
Utskottet för teknik och miljö								
Intäkter	12 247	12 377	12 377	10 901	10 901	10 901	11 118	11 303
Kostnader	-18 822	-20 351	-20 351	-16 585	-16 585	-16 585	-17 082	-17 509
Netto	-6 575	-7 974	-7 974	-5 683	-5 683	-5 683	-5 964	-6 207
Sammanlagt								
Intäkter	37 369	35 369	40 160	34 433	33 433	33 463	35 028	35 510
Kostnader	-94 371	-102 631	-103 835	-100 567	-100 567	-100 704	-104 736	-107 363
Netto	-57 002	-67 262	-63 675	-66 135	-67 135	-67 242	-69 708	-71 853

3.8 Interna utgifter

1 000 €	Int. Hyror, uppehålle		Int. Hyror, kapital		Int. Hyror, mark		Kostservice		Sammanlagt	
	BG 2022	BG 2023	BG 2022	BG 2023	BG 2022	BG 2023	BG 2022	BG 2023	BG 2022	BG 2023
Interna inkomster										
Kommunens ledning			8 286	8 427					8 286	8 427
planläggningscentralen					253	215			253	215
Kostservice							3 463	2 958	3 463	2 958
Bildningen									-	-
Teknik och miljö	8 584	7 125							8 584	7 125
Sammanlagt	8 584	7 125	8 286	8 427	253	215	3 463	2 958	20 586	18 726
Interna kostnader										
Kommunstyrelsen	697	688	245	253	7	7			948	948
hälsovården	1 521		24		40		588		2 174	-
Bildningen	5 903	5 979	7 985	8 137	206	208	2 875	2 958	16 968	17 282
Teknik och miljö	464	458	32	37	1	1			497	496
Sammanlagt	8 584	7 125	8 286	8 427	253	215	3 463	2 958	20 586	18 726

4 SIBBO VATTEN

4.1 Resultaträkning

	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BES 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
<i>Omsättning</i>							
<i>Tillverkning för eget bruk</i>							
Försäljningsintäkter	4 830	5 194	5 065	5 250	5 350	5 450	5 600
Övriga intäkter av affärsverksamhet	253	319	250	300	300	300	300
Material och tjänster	-1 781	-1 879	-1 985	-2 000	-2 200	-2 300	-2 400
Inköp under räkenskapsperioden	-885	-967	-930	-1 000	-1 100	-1 150	-1 200
Köp av tjänster	-895	-912	-1 055	-1 000	-1 100	-1 150	-1 200
Personalkostnader	-488	-460	-711	-712	-714	-711	-711
Löner och arvoden	-400	-380	-591	-591	-587	-571	-571
Lönebikostnader	-88	-80	-120	-121	-127	-140	-140
Pensionskostnader	-71	-65	-100	-100	-105	-110	-110
Övriga lönebikostnader	-16	-15	-21	-21	-23	-30	-30
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 201	-1 188	-1 150	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Avskrivningar enligt plan	-1 201	-1 188	-1 150	-1 200	-1 200	-1 150	-1 200
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-155	-138	-140	-140	-140	-140	-140
Rörelseöverskott (-underskott)	1 459	1 849	1 329	1 498	1 396	1 399	1 449
Finansiella intäkter och kostnader	-732	-733	-982	-982	-983	-982	-982
Övriga finansiella intäkter	4	2	3	3	2	3	3
Räntekostnader	0	0	-250	-250	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	727	1 116	347	516	413	417	467
Extraordinära intäkter och kostnader							
Extraordinära intäkter							
Extraordinära kostnader							
reserver	727	1 116	347	516	413	417	467
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	727	1 116	347	516	413	417	467

4.2 Investeringar

	1 000 €	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	3 475	3 410	3 375
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	400	-	-
Utvidgningsinvesteringar, glesbebyggda områden	-	500	500	500	500
Saneringsinvesteringar	-	700	700	700	700
		-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	5 075	4 610	4 575

4.3 Finansieringskalkyl

	1 000 €	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BES 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		1 459	1 849	1 329	1 498	1 396	1 399	1 449
Avskrivningar och nedskrivningar		1 201	1 188	1 150	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansiella intäkter och kostnader		-732	-733	-982	-982	-983	-982	-982
		1 928	2 304	1 497	1 716	1 613	1 617	1 667
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-2 304	-2 293	-6 790	-3 000	-3 475	-3 410	-3 375
Finansieringsandelar för investeringsutgifter								
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-375	11	-5 293	-1 284	-1 862	-1 793	-1 708
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Ökning av kundfordringar		286	-429	1 200		1 200	1 200	1 200
Förändring av räntefria skulder		90	462					
Finansieringsverksamhet netto		375	33	1 200	0	1 200	1 200	1 200
Kassaflöde		0	44	-4 093	-1 284	-662	-593	-508

5 RESULTATRÄKNINGSDELEN

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

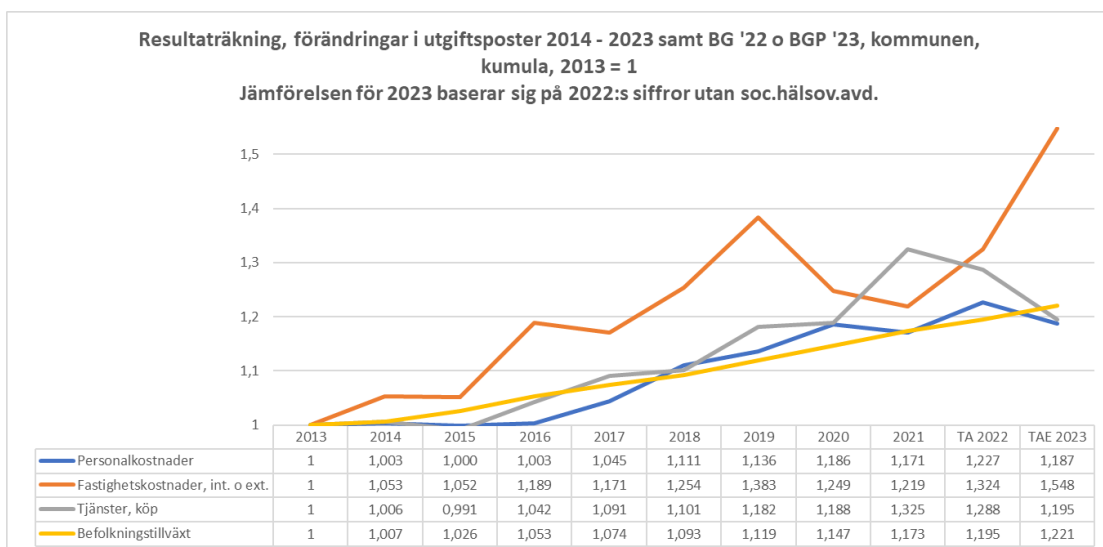
Inkomstfinansieringens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhets- och årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Budgetens resultaträkningsdel innehåller alla verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter. Detta betyder att interna poster, köp och försäljningar samt interna hyror ingår i resultaträkningsdelens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

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

Verksamhetsbidraget visar hur mycket av verksamhetskostnaderna som täcks med skatteinkomster, statsandelar för 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 BS	2022 TA	2022 Prognos	2023 BG US	2023 BG KD	2023 BG KS	Förändring -%	2024 EP	2025 EP
Verksamhetsintäkter	44 200	51 418	41 943		34 433	33 433	33 463	-17,9	34 998	35 481
Försäljningsintäkter	3 750	2 954	2 994		1 762	1 762	1 762	-41,1	1 762	1 762
Avgiftsintäkter	5 699	6 202	6 264		2 692	2 692	2 692	-57,0	2 692	2 692
Understöd och bidrag	907	6 804	1 118		1 027	1 027	1 027	-8,1	1 027	1 027
Övriga intäkter	10 028	10 251	10 891		10 171	9 171	9 171	-6,6	10 171	10 171
varav försäljningsintäkter	5 459	5 970	6 300		6 460	5 460	5 460	-13,3	6 000	6 000
Övriga verksamhetsintäkter	23 814	25 207	20 676		18 781	18 781	18 811	-9,0	19 346	19 829
Tillverkning för eget bruk										
Verksamhetskostnader	-161 165	-168 704	-170 681		-100 579	-100 579	-100 716	-41,1	-103 530	-106 129
Personalkostnader	-60 205	-59 426	-62 367		-43 140	-43 140	-43 197	-30,7	-44 356	-45 465
Köp av tjänster, externa	-56 186	-62 668	-64 190		-20 521	-20 521	-20 541	-68,0	-21 147	-21 686
Material, förnödenheter och varor	-7 164	-7 901	-7 826		-6 317	-6 317	-6 347	-18,9	-6 507	-6 670
Bidrag	-8 361	-8 933	-9 402		-6 042	-6 042	-6 042	-35,7	-6 223	-6 379
Övriga verksamhetskostnader,	-5 436	-4 569	-6 220		-5 778	-5 778	-5 778	-7,1	-5 951	-6 100
Övriga verksamhetskostnader,	-23 814	-25 207	-20 676		-18 781	-18 781	-18 811	-9,0	-19 346	-19 829
Verksamhetsbidrag	-116 966	-117 286	-128 738	-125 175	-66 146	-67 146	-67 253	-49	-68 533	-70 648
Skatteintäkter	107 044	115 104	119 138	121 494	60 685	58 685	59 692	-50	56 821	58 534
Statsandelar	23 569	17 662	17 829	18 440	21 835	21 835	21 835	22	21 482	21 140
Finansiella intäkter och kostnader	528	672	422	600	-98	-98	-98	-123	-292	-466
Ränteintäkter	79	111	80	80	80	80	80	0	80	80
Övriga finansiella intäkter	944	957	902	902	735	735	735	-19	735	735
Räntekostnader	-470	-380	-550	-372	-900	-900	-900	64	-1 087	-1 261
Övriga finansiella	-25	-16	-11	-11	-13	-13	-13	21	-20	-20
Årsbidrag	14 176	16 152	8 651	15 359	16 276	13 276	14 176	188	9 478	8 560
Avskrivningar enligt plan	13 596	13 582	8 285	8 285	9 240	9 240	9 240	12	9 870	10 195
Extraordinära intäkter och kostnader										
Räkenskapsperiodens	580	2 570	366	7 074	7 037	4 037	4 937	1 820	-392	-1 635
Ökning (-) eller minskning (+) av										
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-11 277	1 257	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	0	1 200	1 200
över-/underskott	2 003	1 427	1 566	8 274	8 237	5 237	6 137	426	808	-435

Verksamhetsbidrag per resultatenhet, ext. 1000 €	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	Förändring, eur 2022/2023	Förändring, % 2022/2023	Förändring, % 2021/2023
Centralvalnämnden	0	-11	-40	-40	0	0,0	255,6
Revisionsnämnden	-40	-41	-41	-55	-14	33,8	34,3
Kommunstyrelsen	-10 167	-13 654	-16 890	-16 391	499	-3,0	20,0
Bildningen	-34 271	-35 306	-36 765	-38 454	-1 689	4,6	8,9
Teknik och miljö	-14 348	-15 738	-16 062	-12 313	3 748	-23,3	-21,8
Sammanlagt	-116 966	-123 829	-129 684	-67 253	56 576	-45,7	-45,7

Verksamhetsintäkter

Primärkommunens externa verksamhetsintäkter

Externa intäkter 1 000 €	BS 2020	BS 2021	BG 2021	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Centralvalnämnden	-	24	-	-	-	-
Kommunstyrelsen	-	-	-	-	-	-
Övriga verksamhetsintäkter	1 348	1 683	1 158	1 508	1 508	1 508
Markförsäljning, försäljningsvinst	5 161	5 304	6 300	5 460	5 460	5 460
Bildningsutskottet	3 693	4 698	4 120	3 993	3 993	3 993
Utskottet för teknik och miljö	3 259	3 730	3 703	3 691	3 691	3 691
Totalt	13 460	15 439	15 281	14 652	14 652	14 652

Försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar består i huvudsak av intäkter av tomtförsäljning som överskrider kostnaderna för anskaffningen. Under budgetåret 2023 förväntas försäljningsinkomsterna uppgå till 5,46 miljoner euro och under planåren 2024–2025 till 6 miljoner euro per år. Försäljningsvinsterna som motsvarar försäljningen syns i bokföringen som en del av de övriga verksamhetsintäkterna. De redovisas separat i resultaträkningsdelen, eftersom de är en betydande del av kommunens årsbidrag.

Verksamhetskostnader

År 2023 ökar de externa verksamhetskostnaderna enligt budgetförslaget till 81,7 miljoner euro.

Primärkommunens externa verksamhetskostnader

Externa kostnader 1 000 €	BS 2020	BS 2021	BG 2021	BG 2021	EP 2022	EP 2023	
Centralvalnämnden	-	0	59	40	40	41	42
Revisionsnämnden	-	40	40	44	55	57	58
Kommunstyrelsen	-	16 675	17 542	23 485	23 359	24 059	24 661
Bildningsutskottet	-	37 964	38 861	40 796	42 447	43 720	44 813
Utskottet för teknik och miljö	-	17 607	17 699	19 764	16 004	16 484	16 896
Totalt	-	72 286	74 200	84 129	81 905	84 362	86 471

5.2 Resultaträkning, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

Externa och interna poster	2020	2021	2022	2022	2023	2023	2023		2024	2025
1 000 euro	BS	BS	TA	Prognos	BG US	BG KD	BG KS	förändring -%	EP	EP
Verksamhetsintäkter	48 822	56 425	47 208	52 876	40 083	39 083	39 113	-19,9	40 748	41 381
Försäljningsintäkter	8 450	8 002	8 059	0	7 112	7 112	7 112	-11,7	7 212	7 362
Avgiftsintäkter	5 699	6 202	6 264	0	2 692	2 692	2 692	-57,0	2 692	2 692
Understöd och bidrag	907	6 804	1 069	0	1 027	1 027	1 027	-8,1	1 027	1 027
Övriga intäkter	9 950	10 210	11 141	0	10 471	9 471	9 471	-15,0	10 471	10 471
<i>varav försäljningsintäkter</i>	5 459	5 970	6 300	0	6 460	5 460	5 460	-13,3	6 000	6 000
Övriga verksamhetsintäkter interna	23 814	25 207	20 676	0	18 781	18 781	18 811	-9,0	19 346	19 829
Tillverkning för eget bruk										
Verksamhetskostnader	-163 127	-170 675	-173 518	-175 536	-103 633	-103 633	-103 770	-44,5	-106 681	-109 380
Personalkostnader	-60 693	-59 886	-63 075	0	-43 855	-43 855	-43 912	-30,4	-45 067	-46 176
Köp av tjänster, externa	-56 794	-63 291	-65 245	0	-21 621	-21 621	-21 641	-66,8	-22 297	-22 886
Material, förnödenheter och varor	-7 994	-8 807	-8 773	0	-7 417	-7 417	-7 447	-15,0	-7 657	-7 870
Bidrag	-8 361	-8 886	-9 390	0	-6 042	-6 042	-6 042	-35,7	-6 223	-6 379
Övriga verksamhetskostn.	-5 471	-4 598	-6 300	0	-5 918	-5 918	-5 918	-6,9	-6 091	-6 240
Övriga verksamhetskostn., interna	-23 814	-25 207	-20 676	0	-18 781	-18 781	-18 811	-9	-19 346	-19 829
Verksamhetsbidrag	-114 306	-114 249	-126 310	-122 660	-63 550	-64 550	-64 657	-49	-65 934	-67 999
Skatteintäkter	107 044	115 104	119 138	121 785	60 685	58 685	59 692	-50	56 821	58 534
Statsandelar	23 569	17 662	17 878	18 440	21 835	21 835	21 835	22	21 482	21 140
Finansiella intäkter och kostnader	-203	-62	-561	-133	-1 080	-1 080	-1 080	-123	-1 274	-1 448
Ränteintäkter	79	111	80	80	80	80	83	0	80	80
Övriga finansiella intäkter	213	959	905	905	738	738	735	-19	738	738
Räntekostnader	-470	-380	-800	-372	-1 150	-1 150	-1 150	-6	-1 337	-1 511
Övriga finansiella kostnader	-25	-752	-746	-746	-748	-748	-748	0	-755	-755
Årsbidrag	16 104	18 455	10 145	17 432	17 889	14 889	15 789	188	11 095	10 227
Avskrivningar enligt plan	14 797	14 770	9 435	9 435	10 440	10 440	10 440	12	11 070	11 395
Extraordinära intäkter och kostnader	0									
Räkenskapsperiodens resultat	1 307	3 685	710	7 997	7 450	4 450	5 350	1 820	25	-1 168
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-11 277	1 257	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	0	1 200	1 200
Ökning (-) eller minskning (+) av rese	12 700	-2 400								
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 730	2 542	1 910	9 197	8 650	5 650	6 550	426	1 225	32
Verksamhetsinkomster / Verksam	29,9 %	33,1 %	27,2 %	30,1 %	38,7 %	-37,7 %	-37,7 %		38,2 %	37,8 %
Årsbidrag / avskrivningar, %	109 %	125 %	108 %	185 %	171 %	143 %	151 %		100 %	90 %
Årsbidrag, euro / invånare	743	832	449	780	783	652	691		475	429
Samlat över-/underskott	19 787	22 329	24 240	31 526	40 176	37 176	38 076		41 401	41 433
Invånarantal 31.12	21687	22190	22600	22352	22852	22852	22852		23352	23852

Årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna åren 2023 och 2024, vilket betyder att kommunens ekonomi är i balans. Under år 2025 räcker årsbidraget däremot inte till för att täcka avskrivningarna.

När avskrivningarna på anläggningstillgångar och övriga kostnader med lång verkningstid ökas på grund av investeringarna påverkar detta balansen i kommunens ekonomi på ett betydande sätt. Avskrivningarna ökar under planperioden med cirka 2 miljoner euro.

Ett produktivitetsmål på 1,5 % har räknats in i verksamhetskostnaderna under åren 2023–2025.

Budgeten för år 2023 uppvisar ett resultat på 5,2 miljoner euro före bokslutsdispositionerna. Överskottet för år 2023 är 6,3 miljoner euro.

5.3 Sibbo Vattens inverkan på räkenskapsperiodens resultat

Sibbo kommun och Sibbo vatten externa	Budget 2023		Elimineringar		Kommunens resultat- räkningsdel inkl. Sibbo vatten
	Kommunens resultat- räkningsdel exkl. Sibbo vatten	Sibbo Vatten	Kommunen	Sibbo Vatten	
1 000 €					
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	1 762	5 350		-231,8	6 880
Avgiftsintäkter	2 692				2 692
Understöd och bidrag	1 027				1 027
Övriga verksamhetsintäkter	9 171	300		-117,9	9 353
Verksamhetens intäkter totalt	14 652	5 650	0	-350	19 952
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-43 197	-714			-43 912
Köp av tjänster	-20 541	-1 100	161		-21 480
Material, förnödenheter och varor	-6 347	-1 100	71		-7 376
Understöd	-6 042				-6 042
Övriga verksamhetskostnader	-5 778	-140	118		-5 800
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-81 905	-3 054	350	0	-84 609
Verksamhetsbidrag	-67 253	2 596	350	-350	-64 657
Skatteinkomster	59 692				59 692
Statsandelar	21 835				21 835
Finansiella intäkter och kostnader	-98	-982	-485	485	-1 081
Ränteintäkter	80		250		330
Övriga finansiella intäkter	735	3	-735		3
Räntekostnader	-900	-250		-250	-1 400
Övriga finansiella kostnader	-13	-735		735	-13
Årsbidrag	14 176	1 613	-136	135	15 789
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-9 240	-1 200			-10 440
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	4 937	413	-136	135	5 350
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff.	1 200				1 200
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	6 137	413	-136	135	6 550

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 vattentjänsternas investeringar.

Tekniska utskottet har rätt att ändra den interna anslagsfördelningen mellan de olika byggobjekten. Tekniska utskottet har dock inte rätt att besluta om nya byggobjekt. För saneringsprojekt anvisas anslagen "Projekt allokerade 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 utbyggnads- och återinvesteringsprojektets helhetsanslag och det har specificerats som sin egen helhet efter det att projektplanen godkänts. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om anskaffningarna.

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

Sibbo Vattens investeringsprojekt presenteras i kapitel 6.2.

6.1 Investeringar

Investeringar sammanlagt 2019 - 2025	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Bruttoinvesteringar till infra och byggnader	-26 946	-22 810	-15 981	-13 060	-15 475	-13 870	-16 475
Bruttoinvesteringar Sibbo Vatten	-4 552	-2 304	-3 200	-6 790	-5 075	-4 610	-4 575
Markköp	-2 220	-1 039	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Löseegendom, sammalagt	-453	-961	-680	-1 235	-1 235	-1 035	-1 035
Aktier och andelar, sammanlagt	0	790	-80	-80	-80	-80	-880
Bruttoinvesteringar sammanlag	-34 171	-26 824	-22 941	-23 665	-24 365	-22 095	-25 465
Mark och driftsegendom, försäljning	4 752	5 459	4 200	6 300	5 460	6 000	6 000
Finansieringsandelar till investeringarna	225	455					
Investeringar sammanlagt, netto	-31 587	-20 910	-18 741	-17 365	-18 905	-16 095	-19 465

Sammanfattning av bruttoinvesteringarna 2023–2025

I tabellen presenteras Sibbo kommuns bruttoanslag för investeringarna.

BRUTTOINVESTERINGAR INFRA OCH BYGGANDE	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-6 450	-3 580	-3 334	-6 285	-5 360	-8 810	-11 635
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-9 705	-10 475	-1 683	-395	-595	-550	-180
Återinvesteringar	-6 881	-3 159	-1 313	-335	-635	-800	-2 000
Saneringsinvesteringar	-3 030	-4 798	-9 033	-4 735	-7 630	-2 760	-2 460
Övriga investeringar	-880	-227	-619	-1 310	-1 255	-950	-200
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	-26 946	-22 240	-15 981	-13 060	-15 475	-13 870	-16 475

När det gäller investeringarna kommer kommunen att följa en moderat linje under åren 2023–2025 än under tidigare år. För att stödja tillväxtstrategin kommer det även i fortsättningen att göras stora satsningar på infrastrukturen och tomtutbudet i planområdena. Saneringsinvesteringarna var syfte är att upprätthålla och förbättra det befintliga fastighetsbeståndet kommer att vara avsevärda under investeringsplaneperioden. I ekonomiplanen reserveras ett anslag på 800 000 euro för finansieringen av en simhall år 2025.

Projekten i investeringsplanen har prioriterats bl.a. utgående från planläggningsekonomi, projektens effektivitet och den byggda miljös trivsel, och investeringsnivån har beräknats i förhållande till tidigare investeringsplaner. Under perioden 2023–2025 kommer de totala investeringarna att ligga på 13–15 miljoner euro per år, dvs. på samma eller lägre nivå som under tidigare år. Under ekonomiplaneperioden kommer cirka 70 % av de framtida investeringarna att vara investeringar i infrastrukturen, cirka 25 % investeringar i servicebyggande och cirka 5 % investeringar i idrottsanläggningar.

Enligt budgeten uppgår kommunens bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader till totalt cirka 14,725 miljoner euro år 2023. I budgeten 2023 är de största bruttoinvesteringarna avsedda för renoveringar, totalt cirka 7,2 miljoner euro, och för investeringar för att bygga ut infrastrukturen, totalt cirka 5,4 miljoner euro.

År 2023 kommer investeringarnas tyngdpunkt att ligga på renoveringar av verksamhetslokaler och idrottsanläggningar. Arbetet med att sanera Sibbo gymnasium fortsätter och saneringen av Topeliussalen inleds år 2023. Det största saneringsprojektet inom idrottsväsendet är saneringen av centralidrottsplanen i Nickby. Målet är också att renovera Idrottsvägen som leder till idrottsplanen. Planeringen av servicebyggandet i Miiliområdet (Miilihallen och Söderkulla skola) ska genomföras under budget- och planperioden, och byggandet av dem sker utanför ekonomiplaneperioden.

Nickby: Arbetet med planområdet Skogsbacken (N65) och det tidigare busstationsområdet i Nickby är aktuella i investeringsplanen. Arbetet är avgörande för det nya planområdet och för kompletteringsbyggandet i Nickby. Finslipningsarbetet i Norrängen (NG9) fortsätter år 2023.

År 2023 förbereder man sig för den fortsatta planeringen av samhällstekniken vid Nickby gårds centrum (NG8). De beslut som fattas om Nickby gårds centrum (NG8) under ekonomiplanepreioden 2024–2025 är centrala med tanke på genomförandet av Sibbos tillväxt, uppfyllandet av MBT-avtalet och inledandet av persontågtrafik mellan Kervo och Nickby.

Söderkulla: I investeringsprogrammet förbereder man sig på att inleda byggandet av kommunaltekniken på planområdet Östra Tasträsk, och på planeringen av bostadsområdet Massby Danielsbacka (M3) och Söderkulla gård (S20). Arbetet med området Tasträsk IV (T9) färdigställs under åren 2024–2025.

Under denna budget- och ekonomiplanepreiod finns det behov av att göra några stora saneringsinvesteringar i byggnader. Dessa är bl.a. Sibbo gymnasium och Lukkarin koulu. Nybyggnationen på gården till Västerskogin päiväkoti uppförs 2023 och daghemmet öppnar för barnen i augusti 2023. Reserveringarna för utbyggnadsinvesteringarna i budgeten är avsedda för arbeten under garantitiden.

Återinvesteringarna i budgeten för år 2023 uppgår till cirka 0,3 miljoner euro varav den största delen reserveras för planeringen av idrottshallen i Miiliområdet. Den nya räddningsstationen i Nickby byggs med leasingfinansiering år 2023.

Bruttoinvesteringarna i infrastruktur och byggnader enligt ekonomiplanen för år 2024 är cirka 13,4 miljoner euro och för år 2025 cirka 14,7 miljoner euro. Investeringarna kommer att minska avsevärt jämfört med nivån åren 2018–2020 då de uppgick till 22,2–26,9 miljoner euro. I framtiden kommer investeringarnas struktur ändras och bli alltmer infrastrukturbetonad i och med byggandet av nya planområden.

Projektens planläggningsekonomi

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 planläggningsekonomi. 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 i byggnader grundar sig på uppskattningar av befolkningstillväxten som görs utifrån tomtförsäljningen, på bildningsväsendets servicenätplan, på godkända projektplaner och på tidigare budgetförslag.

Ur planekonomins 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 på lång sikt täcka alla sina kostnader inklusive investeringarna.

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

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

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

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	Inkomster från tomt-försäljning	Anskaffnings-reserv för service	Invånarantal cirka	Bedömningstyp
NG 8 Nickby gårds centrum	25 185 000 €	32 915 000 €	2 973 €/inv.	2 600	Översiktsplan
NG 8 Nickby gårds centrum med bidrag för infrastruktur	22 185 000 €	32 915 000 €	4 127 €/inv.	2 600	Översiktsplan
NG 9 Norrängen	1 580 000 €	2 240 000 €	4 125 €/inv.	100	Förverkligt entreprenadpris
M 53 Skogsbacken	2 000 000 €	2 104 000 €	650 €/inv.	160	Preliminär uppskattning
T 9 Tastråk IV	1 584 000 €	3 810 000 €	9 678 €/inv.	230	Förverkligt entreprenadpris
M 3 Danielsbacka	3 330 000 €	3 940 000 €	1 794 €/inv.	340	Översiktsplan
S 20 Söderkulla gård	1 550 000 €	2 350 000 €	5 517 €/inv.	145	Översiktsplan
T 6 Östra Tastråk	5 050 000 €	1 796 000 €	- 6 025 €/inv.	540	Översiktsplan

I tabellen ovan beskrivs de kommande infrastrukturprojektens planekonomi med hjälp av kostnaderna för infrastrukturen, tomtförsäljningsinkomsterna, en bedömning av invånarantalet samt upphandlingsreserven 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 befolkningsmängd.

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) investeringar i trafikleder.

Nyinvestering:

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

Saneringsinvestering:

förbättringsåtgärd som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick.

Allmänna investeringar:

byggande av specialobjekt, som granskas som en egen helhet.

Återinvesteringarna, saneringsinvesteringar och de allmänna investeringarna finansieras med skattemedel. 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 samhällsutveckling som leds som en helhet så att det blir möjligt att genomföra planläggningsekonomin och en fungerande och önskad samhällsstruktur.

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

Planering av investeringarna

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

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

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

Investeringsplanen för åren 2023–2025 har utarbetats under ledning av Avdelningen för teknik och miljö i samarbete med Utvecklings- och planläggningscentralen, Sibbo Vatten och Bildningsavdelningen. Principer för utarbetande av investeringsprogrammet har gjorts upp i samarbete med verksamhetsområdena och enheterna.

- **Investeringarna i infrastrukturen** utarbetas i tätt samarbete mellan tekniska väsendet och planläggningen. Det centrala målet för kommunens planläggningsekonomi är att tomtförsäljningsintäkterna täcker alla utbyggnadsinvesteringar.
- **Investeringarna för att bygga ut servicen** godkänns i investeringsprogrammet och -planen först när användarna i samarbete med tekniska väsendet har fastställt deras behov och alternativ. Nya projekt inleds enligt bildningsväsendets godkända servicenätplan 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 verksamhets sättet eller som på annat sätt är omfattande presenteras alltid som skilda projekt i budgeten.
- **Investeringsprogrammet** beskriver projekt enligt deras prioritet och tar dem vid behov upp i investeringsprogrammet för 10 år. Investeringsplanen (ekonomiplaneåret och två följande år) fastställs utifrån investeringsprogrammet.

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

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 allokerade 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 utbyggnads- och återinvesteringsprojektets helhetsanslag och det har specificerats som sin egen helhet efter det att projektplanen godkänts. Berörda användarenheter ansvarar dock för dessa anslag samt beslutar om anskaffningarna.

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

Sibbo Vattens direktion beslutar om vattentjänsternas investeringar.

Investeringsplan 2023–2025

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

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

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. Investeringarna har fastställts enligt kostnadsnivån år 2022.

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Utbyggnadsinvesteringar, infra	-6 450	-3 580	-3 334	-6 285	-5 360	-8 810	-11 635
Utbyggnadsinvesteringar, byggande	-9 705	-10 475	-1 683	-395	-595	-550	-180
Återinvesteringar	-6 881	-3 159	-1 313	-335	-635	-800	-2 000
Saneringsinvesteringar	-3 030	-4 798	-9 033	-4 735	-7 630	-2 760	-2 460
Övriga investeringar	-880	-227	-619	-1 310	-1 255	-950	-200
Bruttoinvesteringar sammanlag infra och byggande	-26 946	-22 239	-15 982	-13 060	-15 475	-13 870	-16 475

BRUTTOINVESTERINGAR	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Byggnader	-18 486	-17 484	-9 781	-4 215	-5 720	-2 900	-3 930
Infrainvesteringar	-7 930	-4 440	-4 798	-8 505	-7 825	-10 360	-12 435
Idrottstjänsters investeringar	-530	-317	-1 402	-340	-1 930	-610	-110
Sammanlagt (Bruttoinvesteringar till infra och byggande)	-26 946	-22 240	-15 981	-13 060	-15 475	-13 870	-16 475

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

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

Efter att projektplanen har godkänts fortsätter projektet med genomförandeplaneringen i enlighet med beslutet. Efter genomförandeplaneringen konkurrensutsätts byggentreprenaden, och ett beslut fattas

på grundval av resultatet av upphandlingen. Investeringsprojekten avslutas med överlämnandet och ibruktagandet.

Åren 2023–2025 betonas särskilt investeringarna för att bygga ut infrastrukturen. Investeringarna för att bygga ut infrastrukturen föreslås vara cirka 5,4 miljoner euro år 2023, cirka 8,8 miljoner euro år 2024 och cirka 11,64 miljoner euro år 2025. Utgångspunkten är att dessa investeringar täcks genom tomtförsäljningsinkomster från nya områden.

Den viktigaste investeringen under ekonomiplaneåren 2024–2025 är byggandet av bostadsområdet Nickby gårds centrum (NG8). Investeringsprojekt som ska planeras och genomföras under denna budget- och ekonomiplanepериод är också bl.a. detaljplaneområdena Trä-Tallmo, Skogsbacken, Söderkulla gård och Östra Tasträsk.

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 ekonomiplanepериод. Även lokallösningarna för småbarnspedagogiken i södra Sibbo blir aktuella.

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

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-4 200	-3 580	-3 334	-5 685	-5 350	-8 800	-11 635

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

Nya planområden är nya områden som planläggs och där gator, grönområden, 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 ombyggnadet kräver relativt små investeringar i infrastrukturen. Utbyggnadsinvesteringarna omfattar också en reservering på 250 000 euro för planering och genomförande av företagsområden.

	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Utvidgningsinvesteringar, planområden	-	5 350 000	-
		8 800 000	-
			11 635 000
Nickby			
NG 8 Nickby gård	planering	markbygg.	markbygg.
NG 8 Under spåret	planering	markbygg.	markbygg.
NG 9 Norrängen	finslipning		
N 45 B Sockengården	planering	planering	planering
N 47 Perrongbrons kvarter 1012 och 1032	planering		markbygg.
N48 Dalkärrsvägens östra sida	planering	planering	markbygg.
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	markbygg.+finsl.		
N 52 Sibbo Ådalen K 5036		planering	markbygg.+finsl.
N 59 Åparkens hörn			planering
N 65 Skogsbacken	planering	markbygg.	markbygg.+finsl.
N 60 Oikopolku	markbygg.+finsl.		
Söderkulla			
B 13 & B 14 Sibbostrand	planering		
B 13 Örnviksvägens västra sida + Lillörstrand	markbygg.+finsl.		
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	finslipning		-
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	planering	planering	planering
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde	planering	planering	planering
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	planering	planering	planering
Kvarterområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	finslipning		
S 17D Söderkulla affärscentrum	planering	markbygg.	finslipning
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring			planering
S 20 Söderkulla gård		planering	planering
S 22 Anslutningen till arbetsplatsområdet i Kalkstrand		planering	planering
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring			finslipning
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	planering	planering	
S 27 Södra delen av Söderkulla centrum	planering	planering	
T 6 Östra delen av Tasträsk	planering	markbygg.	markbygg.
T 8 Stenkulla		finslipning	
T 9 Tasträsk IV		finslipning	finslipning
Talmo			
TM 1 Trä-Talmo	markbygg.	finslipning	
TM 6 Tallmobågen	planering	planering	planering
Bastukärr, långtradarvägen	finslipning		

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

Nickby

Planering

Nickby gårds centrum NG8

Arbetet med att utarbeta ett utkast till detaljplan för Nickby gårds centrum behandlades i kommunstyrelsen i april 2022. Kommunstyrelsen beslutade att återremittera planen för Nickby gårds centrum för ny beredning med följande motivering:

- befolkningsmålet för området är cirka 2 650 invånare
- antalet höghus skärs ner drastiskt så att antalet invånare i höghusen minskar från 900 till 600 (cirka 22 % av det totala antalet invånare), antalet invånare i småhusen blir 2 050 (cirka 78 % av det totala antalet invånare)
- planen bör innehålla några höghus för att tillhandahålla kommersiella lokaler och tjänster i området
- en del av miniegnahemshusen ändras till egnahemshus och antalet egnahemshus ökas på ställen där det nu planeras höghus.

De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. Planeringen av Nickby gårds centrum är kopplad till planeringen av järnvägen mellan Kervo och Nickby och inledandet av persontågtrafiken. En station för persontågtrafik planeras på detaljplaneområdet så att stationen integreras i den nya detaljplanen för Nickby gårds centrum och det Nickby nuvarande centrum. År 2023 reserveras 900 000 euro för planeringen av samhällstekniken och järnvägsunderfarten vid Nickby gårds centrum.

Byggandet av planområdet NG8 har preliminärt delats in i sex olika faser. Utgående från översiktsplanerna skulle byggandet av hela planområdet kosta totalt cirka 25,2 miljoner euro och intäkterna från tomtförsäljningen på området skulle uppskattningsvis uppgå till cirka 32,9 miljoner euro (anskaffningsreserv för service 2 973 euro/person). Kostnadsberäkningen omfattar kostnaderna för järnvägsunderfarten, matargatan och byggandet av gatorna i bostadsområdena. Med understöd för byggande av infrastruktur i MBT-områden (3 miljoner euro) är områdets anskaffningsreserv för service cirka 4 127 euro per person.

Arbetet med att bygga detaljplanområdet Nickby gårds centrum 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. Nickby gårds centrum beräknas stå för 40–66 procent av all produktion av tomter för egnahemshus i Nickby från 2025 till omkring 2036. Motsvarande andel av produktionen av tomter för småhus och flervåningshus i Nickby uppskattas vara cirka 50–66 procent under samma tidsperiod.

Arbetet med att bygga detaljplaneområdet för Nickby gårds centrum inleds på detaljplaneområdet för NG9 Norrängen med att bygga Norrskogsvägen. Detta gör det möjligt att påbörja byggandet av egnahemshus och småhus i ett så tidigt skede som möjligt. Matargatuförbindelsen som går genom området kommer att byggas först och järnvägsunderfarten byggs i ett senare skede.

Gatuarrangemangen vid stationen samt anslutningsparkeringen och plattformarna kommer att genomföras när persontågtrafiken mellan Kervo och Nickby inleds, vilket beräknas ske vid övergången mellan 2020- och 2030-talet.

Järnvägsunderfarten vid Nickby gård

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

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

Understöd för byggande av Nickby gårds infrastruktur

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

Kommunen har ansökt om understöd för byggande av infrastruktur i MBT-områden för projektet vid Nickby gård (byggnadstid 2022–2026). Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet (ARA) har fattat ett villkorligt förhandsbeslut om understödet. År 2022 har ett anslag på 2 865 000 euro reserverats för området och år 2023 ett anslag på 135 000 euro. Understöd har beviljats för byggandet av matargatan och järnvägsunderfarten. Matargatan byggs från norr till söder genom området NG9 Norrängen och den uppskattade kostnaden är cirka 6,5 miljoner euro. Järnvägsunderfarten byggs söderifrån genom detaljplaneområdet för att ansluta till matargatan och den uppskattade kostnaden är cirka 7,7 miljoner euro.

ARA fattar årligen beslut om statsunderstöden i enlighet med förhandsbesluten, förutsatt att det i statsbudgeten finns en befogenhet för detta. Understödsbeslutet ska sökas senast 31.10.2022.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2023–2025 planeras samhällstekniken vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Gatu- och byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas år 2023.

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 tomtförsäljningen styr byggandet av nya detaljplaneområden utifrån efterfrågan på tomter.

Byggande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsbacken ska inledas under ekonomiplanepreioden.

Slutförande

Jordbyggnadsarbetena på gatorna i egnahemsområdet NG9 Norrängen färdigställs under åren 2023–2024.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo (f.d. Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna färdigställas år 2023.

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

Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunalteknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2024. Byggandet av detaljplaneområdet TM2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Byggande

Byggandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Planområdet S20 Söderkulla gård utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. I översiktsplanen uppskattas kostnaderna för att bygga infrastrukturen till cirka 1 550 000 euro på grund av de dåliga markförhållandena och de beräknade intäkterna från tomtförsäljningen till cirka 2 350 000 euro. Det egnahems- och småhusbetonade området kommer att få omkring 145 nya invånare. Då är anskaffningsreserven för service cirka 5 520 euro/invånare. Planeringen av gator och byggnader i området kommer att fortsätta 2023 och byggandet av området kan inledas 2024.

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivisera Söderkulla centrum. I planläggningsprogrammet 2022 delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplanepreioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla. Ett avtal om att inleda planläggningen har ingåtts mellan kommunen och markägaren.

Planområdet Lärdomsvägen (S26) har avskilts till en egen helhet från planområdet Söderkulla centrum (S17C). I planen undersöks möjligheterna att utveckla bostäderna och daghemmen i området till följd av att skolverksamheten flyttas från området. I området planeras flervåningshus och småhus samt i mån av möjlighet affärslägenheter på gatuplan i flervåningshusen. Gångvägen och grönförbindelsen som går genom området bevaras. Som en del av planarbetet kommer Amiralsvägen att förbättras på avsnittet mellan Nya Borgåvägen och Tasbyvägen. Arbetet med att utarbeta en detaljplan för Lärdomsvägen inleddes 09/2022. Avsikten är att planutkastet ska läggas fram år 2023. År 2023 reserveras 50 000 euro för planeringen av infrastrukturen. Som förberedande byggåtgärder föreslås att delarna A+B av skolcentret vid Lärdomsvägen rivs. För rivningen reserveras 400 000 euro och för planeringen av infrastrukturen 150 000 euro i ekonomiplanen år 2024.

Kommunstyrelsen beslutade sommaren 2022 att detaljplanerna B13 & B14 för Sibbostrand vidareutvecklas genom konkurrenspräglad dialog, som syftar till att hitta den mest kostnadseffektiva lösningen för kommunen att färdigställa den östra delen av området. Genom konkurrenspräglad dialog försöker man hitta en entreprenör som i utbyte mot marknadspriset för tomterna bygger och finansierar infrastrukturen i området under kommunens övervakning.

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

Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka fortsätter enligt planerna år 2023. Då utarbetas en vägplan för korsningen mellan Massbyvägen och Danielsbackavägen och utjämningen av vägen. Planområdet kan inte byggas förrän vägen som leder till området är byggd. Enligt översiktsplaneringen är kostnadsberäkningen för byggandet av områdets infrastruktur cirka 3 300 000 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. Området kommer att få cirka 340 invånare, och då är anskaffningsreserven för service cirka 1 794 euro/invånare. Området är egnahems- och småhusbetonat. Planeringen av M3 Massby Danielsbacka fortsätter under ekonomiplanepreioden. Man strävar att förbättra detaljplaneområdets planekonomi genom att samtidigt planera utbyggnaden av södra delen av

området M5 Massby som en enda helhet. Genom att fördela tröskelinvesteringarna som krävs för Massbyvägen på två detaljplaneområden kan den totala kostnaden för utvecklingen av området göras mer lönsam.

Östra Tasträsk

Kostnads kalkylerna och grunderna för att bygga kommunaltekniken i Östra Tasträsk preciserades i början av 2021 så att de följer den nya referensplanen för området. I enlighet med planläggningsprogrammet ska detaljplanen för T6 Östra Tasträsk vinna laga kraft före utgången av år 2022. Sommaren 2022 lades detaljplaneförslaget fram på nytt och planen kommer att ändras utgående från de utlåtanden och anmärkningar som lämnats in. Planeringen av gatorna och byggnaderna inleds år 2023.

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

Kommunen äger cirka 13 400 m²vy mark i området, varav 8 550 m²vy är tomter för småhus och 4 850 m²vy tomter för egnahemshus. Att bygga infrastrukturen i området kostar cirka 5 050 000 euro enligt den uppdaterade kostnadsberäkningen. Byggkostnaderna minskades med cirka en miljon euro genom att bl.a. övergå till en mera naturenlig och miljöanpassad dagvattendränning med hjälp av s.k. sänkdiken. Kommunens tomtförsäljningsinkomster är uppskattningsvis 1 796 000 euro och området kommer att få cirka 540 invånare. Då finns det inget utrymme för en anskaffningsreserv för service i detaljplanen, men med tanke på hela Tasträskområdet är det viktigt att detaljplanen T6 Östra Tasträsk genomförs.

Byggande

Byggandet av detaljplaneområdet T9 Tasträsk IV inleddes 2021. Byggandet av samhällstekniken koordineras samtidigt med färdigställandet av planarbetet. På detta sätt kan tomtförsäljningen påbörjas under 2022.

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak utanför ekonomiplaneperioden, dvs. under 2025 och 2026.

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

Byggandet av kvartersområdet för affärsbyggnader, Affärsvägen, vid Nya Borgåvägen, inleds 2023. Kostnadsberäkningen för byggandet av gatan har preciserats 09/2022 och en projektreserv på 400 000 euro föreslås.

Slutförande

Arbetet med att färdigställa B13 västra delen av Örnviksvägen och Lillörsgränden utförs under år 2023. Samhällstekniken för detaljplaneområdet T9 Tasträsk IV färdigställs 2023. Infrastrukturen i området T8 Stenkulla ska enligt tidtabellen färdigställas under åren 2022–2023. Arbetet med att färdigställa det första skedet av avtalsplanen S24 Sibbovikens strand sker 2025.

Trafikledsprojekt

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-2 250	-148	-505	-600	-10	-10	0
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	-384				
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog		-1	-120				

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

Under åren 2023–2024 reserveras 10 000 euro per år för färdigställandet av rondellen mellan Söderkullavägen och Nya Borgåvägen. Tack vare projektet blir pendel- och ärendetrafiken smidigare i Söderkulla kommuncentrum och trafiksäkerheten förbättras.

Budget- och ekonomiplanepreioden innehåller inga andra trafikledsprojekt.

Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	-9 705	-10 475	-1 683	-395	-595	-550	-180
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsutrymmen varav kostnader för en första inredning	-1 830	-3 695	-1 434	-45	-45		
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten varav kostnader för en första inredning	-7 600	-6 780	-248	-100			
sammanlagda uppskattade understöd	-1 000						
Nettoinvesteringar							
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat				-50	-100	-300	
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby							-180
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo, 1:a fasen				-200	-450	-250	
Tallmo enhetsskola, skede 1	-275						
Det andra bildningscentret i Söderkulla, fas 1							

Utbyggnad av Nickby Hjärta, fas 2, garantitid

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 skollokalerna räcker till fram till 2030-talet.

Ytterligare 45 000 euro reserveras år 2023 för färdigställandet av undervisningslokalerna under garantitiden.

Utbyggnad av gården vid Daghemmet Lillhjärtat

Planeringen av utbyggnaden av Lillhjärtats gård inleddes år 2022 och kommer att vara klar våren 2023. Utbyggnaden av gården kan genomföras under sommaren 2023. Utbyggnaden och ändringarna av gården blir aktuella eftersom den intilliggande C-byggnaden och dess underjordiska konstruktioner ska rivas.

Ett anslag på 100 000 euro reserveras för planeringen och genomförandet av gården år 2023. För år 2024 reserveras 300 000 euro.

Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby och södra Sibbo

Bildningsavdelningen har gjort utredningar om den grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen, det fria bildningsarbetet och småbarnspedagogiken år 2021. Projekt för utbyggnad av lokaler genomförs alltid i samarbete med bildningsväsendet utgående från en noggrannare planering. Placeringar och tomter ska anvisas för nämnda projekt i samband med detaljplaneringen, planstommearbetet och generalplaneringen.

Enligt planen för servicebehovet inom småbarnspedagogiken (2019) ska de nya daghemmen i Söderkulla och Nickby vara i bruk i slutet av 2020-talet. Det är viktigt att bildningsväsendet granskar huruvida de nuvarande lokalerna räcker till och utarbetar en plan för lokalanvändningen.

Planeringen av daghemmen i södra Sibbo, Västerskogin päviväktoti, Skogsbackens daghem och Landsängens daghem, inleddes med en utredning av behoven och alternativen våren 2022. I utredningen undersöktes alternativa lösningar för genomförandet av dessa daghem. På grund av ett långvarigt inomhusproblem valdes en hyrd paviljongslösning för Västerskogin päviväktoti och Skogsbackens daghem. Paviljongen för Västerskogin päviväktoti ska öppna sina dörrar 08/2023. Planeringen av lokallösningarna för Landsängens daghem pågår fortfarande.

Under budgetåret planeras gården för Västerskogin päviväktoti. Även lösningarna för Landsängens daghem planeras och genomförs. För år 2023 reserveras 450 000 euro och för år 2024 reserveras 250 000 euro.

Återinvesteringar

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Återinvesteringar	-6 881	-3 159	-1 313	-335	-635	-800	-2 000
Nickby hjärta, gymnastiksal	-1 370	-2 815	-839	-35	-35		
varav kostnader för en första inredning							
sammanlagda uppskattade understöd		225					
Nettoinvesteringar							
Daghemmet Lillhjärtat	-3 150	-46					
varav kostnader för en första inredning	-180						
Bildningens utrymmeslösningar vid Miili-området (inneh. Söderkulla skol.)	-50	-15	-50		-350	-500	
varav kostnader för en första inredning							
Gymnastiksalen i Miili (Sipoonlahden koulu, skede 2)	-50		-68	-20	-250	-250	-2 000
Nya Sockengården, (Nyinvesteringsdelen)	-2 261	-270	-98	-150			
Räddningsstationen i Sibbo, leasing-lösning		-13	-258	-30			
Ändringsarbetena i arbetshälsövårdens utrymmen (ny)				-100			
Simhallen i Nickby (ny)						-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. Byggarbetet inleddes år 2019 och byggnaden färdigställdes 04/2021.

År 2023 reserveras 35 000 euro för garantitida arbeten och ändringar.

Investering för Söderkulla skola, genomförandeplanering, kostnadskalkyl (2021) 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. I projektplaneringen som gjordes utgående från utredningen placeras Söderkulla skola i Miiliområdet på Sipoonlahden koulus tomt som en separat helhet söder om Daghemmet Miili. Skolan planerades som en svenskspråkig skola med två parallellklasser för åk e-6. Projektplanen godkändes av fullmäktige den 24 maj 2021 och projektet genomförs enligt den tidtabell som anslaget beviljat kommunstyrelsen och fullmäktige tillåter. Söderkulla skola fortsätter sin

verksamhet i Sipoonlahden koulu fastighet. Planeringen och genomförandet av projektet tar minst fyra år.

Under budgetåren 2024–2025 har man förberett sig för att börja planera genomförandet av skolan med en planeringsreserv på 150 000 euro per ekonomiplaneår.

Åtgärder för att lösa bildningsväsendets lokalproblem i södra Sibbo

År 2023 reserveras 350 000 euro och år 2024 500 000 euro för planeringen av lokaler för bildningsväsendet i södra Sibbo. Målet är att färdigställa Söderkulla skola hösten 2026. Under planeringsfasen utreds finansieringsmöjligheter och eventuella synergier med andra projekt som planeras av bildningsväsendet i södra Sibbo.

Sipoonlahden koulu, fas 2. Idrottshallen i Miiliområdet, projektplan, kostnadskalkyl cirka 10,5 milj. euro Kostnadskalkylen inbegriper kostnaderna för en första inredning 0,9 miljoner euro.

Idrottshallen ska byggas enligt projektplanen för Sipoonlahden koulu (2016). Projektplanen har inte tidigare godkänts för gymnastiksalens del. En egen projektplan har utarbetats för idrottshallen 2021–2022. Den färdigställdes våren 2022 och befinner sig för närvarande i utlåandefasen. Inget beslut om tidtabellen för genomförandet av projektet har fattats.

Den totala arealen på cirka 1 900 m² omfattar den nya gymnastiksalen på cirka 1 000 m² samt byggandet av omklädningsrum och förråd i Miiliområdet 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.

Behovet av gymnastiklokaler i Sipoonlahden koulu kan för närvarande uppnås genom att utnyttja redan existerande lokaler och hyreslokaler. Uppskov från skyldigheten att inrätta skyddsrum ansöks hos räddningsverket.

År 2023 och år 2024 reserveras 250 000 euro för planeringen och år 2025 2 000 000 euro för investeringen. Investeringen färdigställs år 2027.

Sibbo räddningsstation, en ny räddningsstation som betjänar räddningsväsendets nuvarande och kommande lokalbehov byggs invid Oljevägen. 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 pågår och den nya räddningsstationen färdigställs hösten 2023. Projektets helhetskostnader täcks med leasingfinansiering i samband med konkurrensutsättningen av entreprenaderna. Även planeringskostnaderna som ingår i investeringsplanen hör till de kostnader som täcks med leasingfinansiering. Räddningsverket betalar till kommunen intern hyra som täcker lokalernas drifts- och kapitalkostnader. Leasingfinansieringens kostnader och hyran från räddningsverket syns i kommunens driftsekonomi, inte i investeringarna.

Utgifterna för år 2023 täcks genom leasingfinansiering.

Simhall i Nickby

En behovsutredning har utarbetats om en simhall i Nickby, och kommunstyrelsen har på grund av utredningen fattat ett beslut om simhallsprojektets storlek, grundläggande placering och tidtabell.

Exakt var simhallen kommer att byggas preciseras först i samband med kommande planarbete och meningen är att en investering för simhallen görs enligt kommunstyrelsens beslut i slutet av 2020-talet. Planeringen av simhallen inleds under ekonomiplanepreioden år 2024.

För planeringen reserveras 50 000 euro.

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Saneringsinvesteringar	-3 030	-4 798	-9 033	-4 735	-7 630	-2 760	-2 460
Idrottsväsendet	-530	-317	-1 402	-340	-1 930	-610	-110
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-100		-70	-100	-110	-110	-110
Sanitetsutrymmena vid Tastråsk simstrand (ny)				-5	-100		
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutrymmen	-430		-679	-125	-450		
Sanering av Nickby allmänna idrottsplan			-44		-1 200		
Understöd					300		
Konstis utomhus i Söderkulla (ny)				-50	-50	-500	
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme			-610	-60	-20		
Lokalitetsförvaltningen	-1 850	-1 888	-1 804	-1 600	-1 500	-1 500	-1 500
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-700	-922	-768	-800	-1 200	-1 200	-1 200
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	-150	-105	-194	-300	-300	-300	-300
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	-500	-451	-229				
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	-500	-410	-614	-500			
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-50	-1 961	-4 981	-1 885	-2 990	-50	-250
Cook and Chill köken fas 2, inneh. Anv. Av förnyelsebar energi	-50	-1 171	-1 716	-250	-200		
Reparation av Jokipuiston koulu		-788	-2 972	-130	-50		
Sanering av Västerskog daghem		-2					
Sibbo Gymnasium			-24	-1 375	-2 040	-50	-50
Topelius salen (ny)					-700		
Blå hallen			-269				
Lukkarin koulu							-200
Reparation av Mårtensby skola (ny)				-130			
Trafikleder och parker	-600	-632	-845	-910	-1 210	-600	-600
Sanering av gator och grönområden	-600	-621	-583	-600	-600	-600	-600
Nickby centralpark, deltagande budgetering			-262	-260			
Hundparken i Söderkulla (ny)					-90		
Vargrondellen		-11					
Saneringen av Idrottsvägen (ny)				-50	-520		

Saneringar inom idrottsväsendet

Idrottsväsendets saneringsinvesteringar är uppdelade i anslaget för sanering av idrottsväsendets befintliga egendom respektive i separata projekt. Idrottsväsendet använder investeringsanslaget för saneringar för att upprätthålla den nuvarande idrottsinfrastrukturen och byggnaderna. Idrottsväsendet använder sina egna resurser för investeringar i projekten och fritidssektionen fattar besluten om investeringsobjekten.

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

För småskaliga saneringar av den nuvarande idrottsinfrastrukturen och byggnader reserveras 110 000 för åren 2023–2025.

Följande projekt föreslås som separata projekt i investeringsplanen:

Bildningscentret vid Fröken Miilis väg, idrottsområdet med serviceutrymmen Projektet genomfördes i huvudsak under åren 2020–2021 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 idrottshallen 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 söks.

Ett anslag på sammanlagt 450 000 euro reserveras för år 2023.

Renovering av Nickby centralidrottsplan

Planerna för renoveringen av idrottsplanen i Nickby har färdigställts och genomförandet föreslås ske 2023. Kostnads kalkylen har preciserats år 2022, och projektets utgifter är 1 200 000 euro och statsunderstödet 300 000 euro.

Sanitetsutrymmen vid Tasträsk badstrand

För planeringen av sanitetsutrymmena vid den allmänna badstranden vid Tasträsket reserverades ett planeringsanslag på 5 000 euro år 2022 och ett genomförandeanslag på 100 000 euro år 2023.

Utekonstisbana i Söderkulla

Förberedelserna för planeringen av utekonstisbanan inleds hösten 2022 med en översiktsplanering. Planen tar ställning till bl.a. konstisbanans placering, tillgänglighet, parkering, storlek, tekniska begränsningar, bygg- och underhållskostnader för att säkerställa att det beräknade anslaget är tillräckligt.

Målet med planeringen är att utekonstisbanan som föreslås i motionen (2 200 m²) ska tillgodose behoven för självständig fritidsmotion, särskilt skridskoåkning, då Nickby ishall främst används för föreningsverksamhet. Värmen samlas in från konstisbanan och utnyttjas vid uppvärmningen av området. En reservation för att bygga ett separat område för skridskoåkning för allmänheten beaktas vid planeringen.

För år 2023 reserveras 50 000 euro för genomförandeplaneringen och för år 2024 är reserveringen 500 000 euro.

Lokalitetsförvaltning, sanering av byggnader

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

Lokalitetsförvaltning har genomfört intensifierade konditionsbedömningar i samtliga fastigheter. Konditionsbedömningarna har redan genomförts för bl.a. byskolornas, daghemmens och tätortsskolornas del. I övriga fastigheter, så som fastigheter som används av kulturväsendet och Sibbo institut, utfördes konditionsbedömningarna 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 en möjlighet att anvisa anslag för energieffektivitetsprojekt.

År 2023 allokeras ingen särskild finansiering längre till byskolorna, daghemmen och tätortsskolorna utan finansieringens fyraårsperiod har kommit till sitt slut. Det saneringsanslag som beviljas av tekniska utskottet kommer i framtiden att täcka alla saneringsprojekt i kommunen.

Det föreslås att det anslag som beviljas av utskottet för saneringsprojekten ska höjas från 1,1 -> 1,2 miljoner euro för att bättre täcka framtida saneringsinvesteringarna i byskolor, daghem och tätortsskolor som inte längre ingår i investeringsplanen, och för att upprätthålla fastighetsbeståndets nuvarande skick så effektivt som möjligt.

De mest betydande saneringsobjekten har presenterats i budgeten som separata allokerade projekt. De allokerade 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.

- Fördelningsprincipen för saneringsprojekten 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.

Saneringsprojekt för byggnader allokerade av tekniska utskottet

För sanering av fastigheter reserveras 1,2 miljoner euro för år 2023 och 1,2 miljoner euro för åren 2024–2025. Tekniska utskottet fördelar anslagen för saneringsprojekt enligt de ovan anförda fördelningsprinciperna. Beredningen görs i samarbete med lokalitetsförvaltningen och användarna. Objekt som beviljas särskilt anslag hör inte till prioriterade objekt.

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. För år 2023 och för åren 2024–2025 reserveras 0,3 miljoner euro per år.

Allokerade projekt

Sibbo gymnasium

Sibbo gymnasium färdigställdes 1987 och har betjänat flera generationer av abiturienter i Sibbo. Byggnaden har inte tidigare sanerats. Undersökningar av byggnaden visade 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. Planerna för saneringen av Sibbo gymnasium färdigställdes 2021, projektet konkurrensutsattes våren 2022 och arbetet inleddes 08/2022.

År 2023 reserveras 2,040 miljoner euro för att slutföra saneringen och för ekonomiplaneåren 2024–2025 reserveras 50 000 euro per år för ändringar och finslipningar under garantitiden.

Cook & Chill-köken, fas 2

En utredning om alternativa köksarrangemang utarbetades våren 2015. I utredningen beslutade man utifrån både kvalitativa och ekonomiska skäl att gå över till att tillreda mat enligt Cook & Chill-principen.

I utredningen föreslås att utdelningsköksmodellen ändras även i mellersta och norra Sibbo till Cook & Chill-uppvärmningskök under fas 2. I de investeringar i skolor och daghem som redan har genomförts i norra Sibbo har matutdelningen enligt Cook & Chill-modellen beaktats när investeringarna planerats och genomförts. Det nuvarande köket i Nickby skolcentrum är i behov av sanering, och även matutdelningen i norra Sibbo kommer att skötas enligt Cook & Chill-metoden. Ett anslag på 200 000 euro reserveras för färdigställandet år 2023. År 2023 byggs ett värmedistributionsrum som ingår i dessa reserveringar.

Renovering av Jokipuiston koulu

En konditionskartläggning av Jokipuiston koulu genomfördes 2018 och skolans källare torkades på nytt under år 2019. Närmare konditionsundersökningar inleddes hösten 2018 och de färdigställdes hösten 2019. Planeringen av skolans renovering inleddes våren 2019 och blev färdig i november 2019. Saneringen av Jokipuiston koulu färdigställdes i slutet av år 2021. Under våren och sommaren 2022 har man gjort de sista finslipningarna, och skolgården har renoverats och utrustats med nya lekredskap. Jokipuiston koulu öppnade sina dörrar för eleverna 08/2022.

År 2023 reserveras 50 000 euro för arbeten under garantitiden.

Lukkarin koulu

Lukkarin koulu färdigställdes år 1987 och byggdes ut år 2001 och 2012. Den utbyggda skolan har ett bra läge i förhållande till området Nickby gårds centrum, som kommer att växa inom den närmaste framtiden. I byggnaden finns också ett av kommunens Cook & Chill-centralkök. Genom saneringen säkerställer man att skolan kan användas långt in på 2030-talet.

Planeringen av saneringen ingår i ekonomiplanen.

År 2025 reserveras ett anslag på 200 000 euro för planeringsarbetet. Saneringens omfattning och kostnaderna kommer att preciseras i takt med planeringen.

Mårtensby skola

Vid kommunstyrelsens möte den 6 juni 2022 beslutades att Kultur- och fritidstjänster kartlägger aktörer som eventuellt är intresserade av att hyra Mårtensby skola med syfte att sluta ett långsiktigt hyresavtal med en part utanför kommunen enligt ovanstående principer. Kartläggningen ska genomföras före våren 2023.

De nödvändiga ändrings- och renoveringsåtgärderna bedöms utgående från kartläggningens resultat och budgeteras efter det.

Trafikleder och parker

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

För saneringen av gator och parker reserveras 0,6 miljoner euro för åren 2023–2025. Utskottet väljer objekten utgående från kriterierna. Ny asfaltering ingår i anslaget.

För saneringen av Idrottsvägen reserveras ett anslag på 520 000 euro år 2023.

45C Nickby centralpark, planering och genomförande med deltagande budgetering:

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 den planerade parken byggdes år 2021.

Den andra delen, området mellan Enter och biblioteket, byggs efter att renoveringen av Topeliussalen har färdigställts. Resten av parken byggs senare efter den här ekonomiplanepreioden.

Övriga investeringar

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Allmänna investeringar	-880	-80	-114	-1 310	-1 255	-950	-200
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	-100	-80	-49	-50	-50	-50	-50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	-760		-43	-760	-905	-900	-150
Nickby-Nissbacka lätttrafikled	-760						
Korsningen mellan Bröbölevägen och Oljevägen			-39	-500	-315	-800	-100
Nickby-Söderkulla lätttrafikled			-4	-200	-100	-100	-50
Belysning av korsningen mellan Söderkullav. o Hansas huset					-10		
Trafiksäkerhetsplan - tillsammans med NTM-centralen och Borgnäs (ny)				-20	0		
Mt 170 gång- och cykelled mellan Box och Kullo samt förbättring av mt 170/mt 148 anslutningen				-40	-30		
Förbättring av mt 140 mellan Skutsvägen -mt 152, Vanda och Sibbo (ny)					-250		
Bröböle damm (ny)				-250	-200		
Hitå simstrand	-20		-22				
Byggande av laddningsnät till elbilar vid kommunens fastigh. (ny)					-50		
Rivning av C-byggn. Vid skolcentr. I Nickby				-250	-250		

Investeringar i HRT:s kollektivtrafik

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

Gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla

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

För att främja projektet reserveras ett anslag på 100 000 euro för att utarbeta en vägplan år 2023.

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 315 000 euro för utarbetandet av vägplanen år 2023.

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

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

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

För projektet reserveras ett planeringsanslag på 30 000 euro år 2023.

Förbättring av gång- och cykelvägen längs landsväg 140 mellan Kyytitie och landsväg 152, Vanda och Sibbo

Närings-, trafik- och miljöcentralen i Nyland har inlett ett projekteringsuppdrag för att förbättra gång- och cykelvägen mellan Kyytitie och landsväg 152. I projektet deltar Vanda och Sibbo.

NTM-centralen föreslog i september 2022 att projektet genomförs under år 2023 och Sibbos andel av projektet är 250 000 euro.

Broböle damm

Målet med projektet är att trygga fiskarnas vandring och förbättra översvämningsskontrollen. Planeringen av restaureringen av Broböle damm pågår. Budgeten för projektet preciseras när planerna har färdigställts och godkänts.

Ett anslag på 200 000 euro reserveras. NTM-centralen har beviljat projektet understöd, även WWF stödjer 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, matsalen, Cook & Chill-köket och 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 mycket energi och dessutom är den belägen mellan Daghemmet Lillhjärtat, Nickby Hjärta, Sibbo instituts B-byggnad och Enter. När byggnaden väl har rivits blir det lättare att röra sig på gårdsplanerna i campusområdet.

Ett anslag på 250 000 euro reserveras för år 2023.

Sammanfattande tabell över investeringarna

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	
Utbyggnadsinvesteringar, planeområden	-4 200	-3 580	-3 334	-5 685	-5 350	-8 800	-11 635	
Trafikledsprojekt, befintliga områden	-2 250	-148	-505	-600	-10	-10	0	
N50 Anslutningsparkering Nickby centrum	-750							
Anslutningsparkering Nickby centrum	-490							
S17 Söderkulla centrum, Nya Borgåvägen, Lidl	-510	-99						
Rondellen i Källbäck		-27		-600	-10	-10		
Bastukärr-Kervo lätt-trafikled	-500	-20	-384					
Förbindelseparkeringsområdet vid Sibbo storskog		-1	-120					
Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	-9 705	-10 475	-1 683	-395	-595	-550	-180	
Nickby hjärta, utvidgning, skede 2, undervisningsutrymmen	-1 830	-3 695	-1 434	-45	-45			-7 940
varav kostnader för en första inredning								-470
Sipoonlahden koulu, utvidgning och ändringsarbeten	-7 600	-6 780	-248	-100				-29 015
varav kostnader för en första inredning	-1 000							-1 950
sammanlagda uppskattade understöd								17
Nettoinvesteringar								-28 998
Utvidgning av gårdsområdena vid Lillhjärtat				-50	-100	-300		-330
Lösningen för småbarnspedagogiken i Nickby							-180	-6 030
Lösningen för småbarnspedagogiken i Södra Sibbo, 1:a fasen				-200	-450	-250		-450
Tallmo enhetsskola, skede 1	-275							
Det andra bildningscentret i Söderkulla, fas 1								
Återinvesteringar	-6 881	-3 159	-1 313	-335	-635	-800	-2 000	
Nickby hjärta, gymnastiksal	-1 370	-2 815	-839	-35	-35			-5 660
varav kostnader för en första inredning								-75
sammanlagda uppskattade understöd	225							750
Nettoinvesteringar								-4 910
Daghemmet Lillhjärtat	-3 150	-46						-6 020
varav kostnader för en första inredning	-180							-180
Bildningens utrymmeslösningar vid Miili-området (inneh. Söderkulla skol.)	-50	-15	-50		-350	-500		-11 060
varav kostnader för en första inredning								-950
Gymnastiksalen i Miili (Sipoonlahden koulu, skede 2)	-50		-68	-20	-250	-250	-2 000	-7 000
Nya Sockengården, (Nyinvesteringsdelen)	-2 261	-270	-98	-150				-2 831
Räddningsstationen i Sibbo, leasing-lösning		-13	-258	-30				-4 500
Ändringsarbetena i arbetshälsövårdens utrymmen (ny)				-100				-100
Simhallen i Nickby (ny)						-50		

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Saneringsinvesteringar	-3 030	-4 798	-9 033	-4 735	-7 630	-2 760	-2 460
Idrottsväsendet	-530	-317	-1 402	-340	-1 930	-610	-110
Idrottssektorn, saneringar och underhåll	-100		-70	-100	-110	-110	-110
Sanitetsutrymmena vid Tastråsk simstrand (ny)				-5	-100		
Fröken Miilis väg, kampusområdes idrotts- och underhållsutrymmen	-430		-679	-125	-450		
Sanering av Nickby allmänna idrottsplan			-44		-1 200		
Understöd					300		
Konstis utomhus i Söderkulla (ny)				-50	-50	-500	
Söderkulla idrottsplan, sanering och jordvärme			-610	-60	-20		
Lokalitetsförvaltningen	-1 850	-1 888	-1 804	-1 600	-1 500	-1 500	-1 500
Av utskottet specificerade saneringsobjekt	-700	-922	-768	-800	-1 200	-1 200	-1 200
Energibesparingsprojekt, (i utskottets styrning)	-150	-105	-194	-300	-300	-300	-300
Sanering av byskolor, (i utskottets styrning)	-500	-451	-229				
Sanering av daghem och skolor, (i utskottets styrning)	-500	-410	-614	-500			
Specificerade saneringsprojekt för byggnader	-50	-1 961	-4 981	-1 885	-2 990	-50	-250
Cook and Chill köken fas 2, inneh. Anv. Av förnyelsebar energi	-50	-1 171	-1 716	-250	-200		
Reparation av Jokipuiston koulu		-788	-2 972	-130	-50		
Sanering av Västerskog daghem		-2					
Sibbo Gymnasium			-24	-1 375	-2 040	-50	-50
Topelius salen (ny)					-700		
Blå hallen			-269				
Lukkarin koulu							-200
Reparation av Mårtensby skola (ny)				-130			
Trafikleder och parker	-600	-632	-845	-910	-1 210	-600	-600
Sanering av gator och grönområden	-600	-621	-583	-600	-600	-600	-600
Nickby centralpark, deltagande budgetering			-262	-260			
Hundparken i Söderkulla (ny)					-90		
Vargrondellen		-11					
Saneringen av Idrottsvägen (ny)				-50	-520		
	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Allmänna investeringar	-880	-80	-114	-1 310	-1 255	-950	-200
Investeringar i HRT:s kollektivtrafik	-100	-80	-49	-50	-50	-50	-50
Trafikinvesteringar i samarbete med NTM-centralen	-760		-43	-760	-905	-900	-150
Nickby-Nissbacka lätttrafikled	-760						
Korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen			-39	-500	-315	-800	-100
Nickby-Söderkulla lätttrafikled			-4	-200	-100	-100	-50
Belysning av korsningen mellan Söderkullav. o Hansas huset					-10		
Trafiksäkerhetsplan - tillsammans med NTM-centralen och Borgnäs (ny)				-20	0		
Mt170 gång- och cykelled mellan Box och Kullo samt förbättring av mt 170/mt 148 anslutningen				-40	-30		
Förbättring av mt 140 mellan Skutsvägen -mt 152, Vanda och Sibbo (ny)					-250		
Broböle damm (ny)				-250	-200		
Hitå simstrand	-20		-22				
Byggande av laddningsnät till elbilar vid kommunens fastigh. (ny)					-50		
Rivning av C-byggn. Vid skolcentr. I Nickby				-250	-250		

6.1.2 Investeringar, övriga avdelningar

Köp och försäljning av markområden

	1 000 € TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Intäkter	5 000	5 459	5 970	6 300	5 460	6 000	6 000
Kostnader	-2 220	-1 039	-2 500	-3 770	-2 500	-2 500	-2 500
Netto	2 781	4 420	3 470	2 530	2 960	3 500	3 500

Under planperioden koncentreras markanskaffningen till strategiskt viktiga områden i Nickby, Söderkulla och Tallmo samt till arbetsplatsområden i enlighet med generalplanen. Bostadstomter säljs i områdena Norrängen, Tasträsk, Trä-Tallmo, Sibbo Ådal, Hassellunden och Stenkulla. Dessutom kommer nya bostadstomter att säljas i de nya detaljplaneområdena i takt med att de färdigställs och tomterna blir tillgängliga. Företagstomter överläts på alla företagsområden.

Lös egendom

	1 000 €	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kommunstyrelsen		-295	-868	0	-520	-635	-635	-635
Kommunstyrelsen, byggande av fibernät					-100			
Används om kommunen får understöd för byggande av bredband								
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	0	-200			
Bildningsutskottet		-139	-71	-284	-450	-500	-300	-300
Tekniska utskottet		-19	-22	-59	-100	-100	-100	-100
Netto		-453	-961	-343	-1 370	-1 235	-1 035	-1 035

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

Aktier och andelar

	1 000 €	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kommunstyrelsen		0	0	-599	-80	-80	-80	-880
Social- och hälsovårdsutskottet		0	0	0	0			
Bildningsutskottet		0	790	0	0			
Netto		0	790	-599	-80	-80	-80	-880

6.2 Sibbo Vattens investeringar

	1 000 €	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	3 475	3 410	3 375
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	400	-	-
Utvidgningsinvesteringar, glesbebygda områden	-	500	500	500	500
Saneringsinvesteringar	-	700	700	700	700
		-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	5 075	4 610	4 575

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

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

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, planområden		3 475	3 410	3 575
Nickby				
N 5 Herrgårdsbrinken				
NG 8 Nickby gårds-matargatan	- 250	- 600	- 800	- 1 200
NG 8 Under spåret		- 100	- 100	
NG 8 Nickby gård Del I			- 200	- 200
NG 8 Nickby gård Del II			- 100	- 250
NG 8 Nickby gård Del III				- 150
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		- 100	- 150	- 100
N 47 Perrongbrons kvarter 1012 och 1032		- 50		- 250
N48 Dalkärrsvägens östra sida		- 30	- 60	- 300
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 250	- 300		
N 51 Handelskvarteret i Nickby (ny)				
N 52 Sibbo Ådalen K 5036			- 50	- 100
N 65 Skogsbacken	- 100	- 500	- 500	
N 60 Oikopolku	- 130			
Söderkulla				
BOX 2 Arbetsplatsområdet i Box	- 100			
BOX 3 Utvidgning av arbetsplatsområdet i Box				
B 17 Majvik	- 300	- 50		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	- 100			
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	- 200		-	-
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 40	- 50	- 100	- 50
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde		- 50	- 50	- 50
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	- 40	- 50	- 50	- 50
Kvartersområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	- 50	- 150		
S 17D Söderkulla affärscentrum		- 75	- 250	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring				- 100
S 20 Söderkulla gård	- 100	- 500	- 500	- 100
S 22 Anslutningen till arbetsplatsområdet i Kalkstrand			- 50	- 100
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring				- 75
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 50	- 200		-
S 27 Södra delen av Söderkulla centrum		- 20	- 50	
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	- 150	- 300	- 500
T 9 Tasträsk IV	- 350			
Talmo				
TM 1 Trä-Talmo	- 50	- 400		
TM 6 Tallmobågen	- 30	- 50	- 100	
Långtradarvägen i Bastukärr	- 100	- 50		

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 gårds centrum (NG8)

Arbetet med att utarbeta ett utkast till detaljplan för Nickby gårds centrum behandlades i kommunstyrelsen i april 2022. Kommunstyrelsen beslutade att återremittera planen för Nickby gårds centrum för ny beredning. De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. År 2023 reserveras 600 000 euro för arbetet med detaljplanen för Nickby gårds centrum (NG8).

Arbetet med att bygga detaljplaneområdet för Nickby gårds centrum inleds på detaljplaneområdet för NG9 Norrängen med att bygga Norrskogsvägen och infrastrukturen för vattentjänster som byggs under den. Detta gör det möjligt att påbörja byggandet av egnahemshus och småhus i ett så tidigt skede som möjligt. Matargatuförbindelsen som går genom området kommer att byggas först och järnvägsunderfarten byggs i ett senare skede.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2023–2025 planeras vattentjänsterna vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas år 2023.

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 tomtförsäljningen styr byggandet av nya detaljplaneområden utifrån efterfrågan på tomter.

Byggande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsbacken ska inledas under ekonomiplaneperioden.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo (f.d. Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna färdigställas år 2023.

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

Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunalteknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2024. Byggandet av detaljplaneområdet TM2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Byggande

Byggandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Planområdet S20 Söderkulla gård utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. I översiktsplanen uppskattas kostnaderna för att bygga vattentjänsterna till cirka 1 000 000 euro. Det egnahems- och småhusbetonade området kommer att få omkring 145 nya invånare. Planeringen av gator och byggnader i området kommer att fortsätta 2023 och byggandet av området kan inledas 2024.

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivisera Söderkulla centrum. I planläggningsprogrammet 2022 delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplanepreioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla. Ett avtal om att inleda planläggningen har ingåtts mellan kommunen och markägaren.

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

Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka bostadsområde fortsätter enligt planerna år 2023. Planområdet kan inte byggas förrän vägen som leder till området är byggd. Området är egnahems- och småhusbetonat. Planeringen av M3 Massby Danielsbacka fortsätter under ekonomiplanepreioden. Man strävar att förbättra detaljplaneområdets planekonomi genom att samtidigt planera utbyggnaden av södra delen av området M5 Massby som en enda helhet.

Östra Tasträsk

Kostnads kalkylerna och grunderna för att bygga kommunaltekniken i Östra Tasträsk preciserades i början av 2021 så att de följer den nya referensplanen för området. I enlighet med planläggningsprogrammet ska detaljplanen för T6 Östra Tasträsk vinna laga kraft före utgången av år 2022. Sommaren 2022 lades detaljplaneförslaget fram på nytt och planen kommer att ändras utgående från de utlåtanden och anmärkningar som lämnats in. Planeringen av gatorna och byggnaderna inleds år 2023. Infrastrukturen för vattentjänster kostar cirka 1 000 000 euro.

Byggande

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak utanför ekonomiplanepreioden, dvs. under 2025 och 2026.

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

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 2 700	- 400	-	
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo	- 2 500	- 300	-	
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 200	- 100	-	

Ökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Överföringsavloppet färdigställs i huvudsak år 2022. År 2023 reserveras 300 000 euro för finslipnings- och kvalitetssäkringsarbeten.

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjades 2020. Översiktsplanen blev färdig under år 2021. 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 cirka 15 km stamlinje och flera stora pumpstationer. Planens detaljer samt omfattningen av det planerade området påverkas av det affärsavtal som ingås med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM och vars detaljer handlar om affärsverksamheten och nätverksegendomen i Östersundom. Ett anslag på 100 000 euro reserveras för planeringen år 2023.

Saneringsinvesteringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	-	
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700	

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

Sibbo Vatten ansvarar för investeringarna som rör utvidgningen och saneringen av Viksbacka avlopprensingsverk 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.

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 2023 är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (inkl. Sibbo Vatten) 8,4 miljoner euro negativt. Amorteringar på långfristiga lån uppgår till 15 miljoner euro. För att finansiera investeringar och amorteringar har det budgeterats en ökning på långfristiga lån till ett belopp på 20 miljoner euro år 2023. Kommunens lånebestånd beräknas uppgå till 122 miljoner euro i slutet av år 2023 och till 146 miljoner euro i slutet av år 2025. Under planperioden 2023–2025 kommer lån att amorteras till ett belopp av 52 miljoner euro och nya lån kommer att tas upp till ett belopp av 81 miljoner euro.

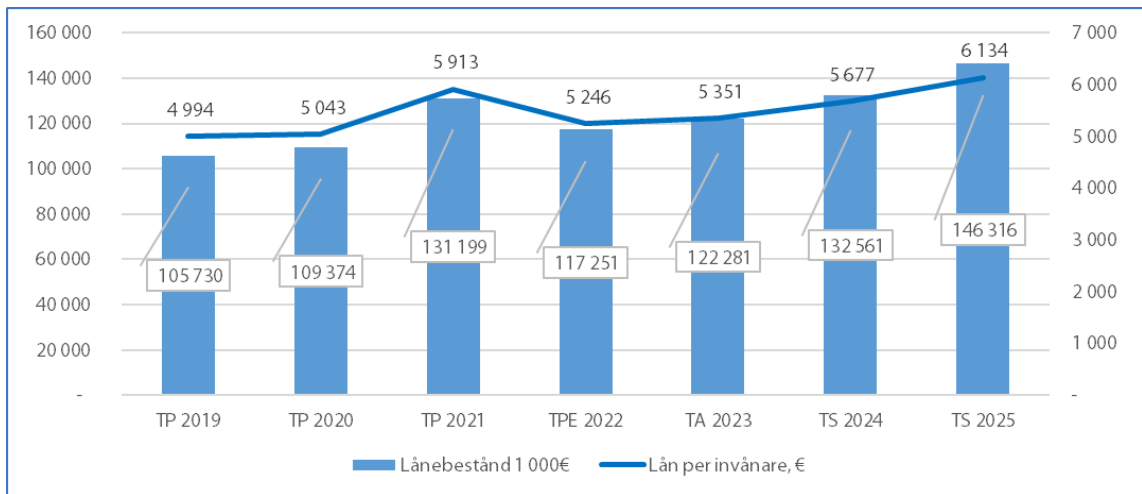
7.1 Finansieringsanalys, Sibbo kommun

FINANSIERINGSANALYS	BS 2020	BS 2021	ENN 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
exter.kostn.						
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	14 176	16 152	15 359	13 976	9 478	8 560
Korrektivposter till internt tillförda mec	-5 274	-5 897	-10 000	-4 915	-5 400	-5 400
Internt tillförda medel sml.	8 902	10 255	5 359	9 061	4 078	3 160
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-24 277	-19 292	-18 280	-19 290	-17 485	-20 890
Finansieringsandelar för investeringsut bland bestående aktiva	455	23	0	0	6 000	6 000
Investeringar netto	-17 529	-12 761	-7 280	-13 830	-11 485	-14 890
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-8 627	-2 506	-1 921	-4 769	-7 407	-11 730
Kassaflödet för finansieringens del						
Ökning av utlåningen	-1					
Minskning av utlåningen	0	1				
Förändringar i utlåningen	-1	1	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	33 000	32 900	13 550	15 000	23 500	31 000
Minskning av långfristiga lån	-9 356	-11 076	-13 498	-14 720	-16 045	-18 770
Nuvarande lån		-11 076	-13 498	-12 875	-12 275	-12 275
Nya lån fr.o.m. år 2023				-1 845	-3 770	-6 495
Förändring av kortfristiga lån	-20 000		-15 000			
Förändringar i lånebeståndet	3 644	21 825	-14 948	280	7 455	12 230
Övriga förändringar av likviditeten	-1 905	-2 614				
Kassaflödet för finansieringens del	1 739	19 211	-14 948	280	7 455	12 230
Förändring av likvida medel	-6 888	16 705	-16 869	-4 489	48	500
Likvida medel 31.12	5 916	22 621	5 751	1 262	1 310	1 810
Lånebestånd	109 400	131 199	116 251	116 531	123 986	136 216

7.2 Finansieringsanalys, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

FINANSIERINGSANALYS	BS 2021	ENN 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	18 455	17 759	15 789	11 095	10 227
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 897	-10 000	-4 915	-5 400	-5 400
Internt tillförda medel sml.	12 558	7 759	10 874	5 695	4 827
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-21 584	-21 850	-24 365	-22 095	-25 465
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	23				
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 508	11 000	5 460	6 000	6 000
Investeringar netto	-15 053	-10 850	-18 905	-16 095	-19 465
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde					
	-2 495	-3 091	-8 031	-10 400	-14 638
Kassaflödet för finansieringens del					
Ökning av utlåningen					
Minskning av utlåningen					
Förändringar i utlåningen	0	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	32 900	13 550	20 000	27 000	33 500
Minskning av långfristiga lån	-11 076	-13 498	-14 970	-16 720	-19 745
Nuvarande lån	-11 076	-13 498	-12 875	-12 275	-12 275
Nya lån fr.o.m. år 2023			-2 095	-4 445	-7 470
Förändring av kortfristiga lån		-14 000	0		
Förändringar i lånebeståndet	10 748	-13 948	5 030	10 280	13 755
Övriga förändringar av likviditeten	-2 625				
Kassaflödet för finansieringens del	8 123	-13 948	5 030	10 280	13 755
<i>Förändring av likvida medel</i>	5 628	▼ -17 039	-3 001	-120	-883
<i>Likvida medel 31.12</i>	22 621	5 582	2 581	2 461	1 579
Lånebestånd	131 199	117 251	122 281	132 561	146 316
Investeringskostnadernas inkomstfinans.%	86	81	64,8	50,2	40,2

7.3 Kommunens lånebestånd och lånebeståndet/invånare



Kommunens lånebestånd uppgick till 112,9 miljoner euro i september 2022. Totalt 78,24 % av låneportföljen var bunden till fasta räntor. Den genomsnittliga räntan för kommunens lånebestånd var 0,3805 procent.

Den genomsnittliga låneräntan för lånebeståndet kommer att stiga och räntekostnaderna kommer att öka under planperioden eftersom a) intäktsfinansieringen inte räcker till för att finansiera investeringarna utan investeringarna och återbetalningarna av gamla lån måste finansieras med nya lån och b) lånebeståndet fortsätter att öka och räntorna stiger till 2–3 %.

Lyhyet forward-korot				
Maturiteetti	1M	3M	6M	1Y
1M	1.3078	1.6134	2.0905	2.5367
3M	2.0523	2.3789	2.5852	2.7721
6M	2.7504	3.0243	3.2013	3.1355
1v	3.247	3.391	3.485	3.6552
2v	3.1533	3.2289	3.282	3.4381
3v	3.0097	3.0866	3.1531	3.3313

Källa: Kommunfinans Abp, Apollo-tjänsten, 28.9.2022 (kortfristiga forward-räntor)

8 SIBBO KOMMUNKONCERN

8.1 Sibbo kommunkoncerns struktur

	Koncernbolagen	Kommunkoncernens ägarandel
	Dottersamfund	
FO-nummer		
0877809-5	Asunto Oy Sipoon Tiltalti - Bostads Ab Sibbo Gransångaren	100
1488818-6	Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab	51,6
2732804-9	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14	100
2732807-3	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18	100
2732810-2	Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Hälsövägen 1	100
	Ägarintressesamfund	
1522656-3	Asunto Oy Sipoon Mäntykangas - Bostads Ab Sibbo Tallmo	50
2166899-0	Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab	33,51
0212887-6	Bostads Ab Sibbo Vintergröna - Sipoon Talvikki Asunto Oy	29,6
0661055-5	Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy	23,8
	Övriga bolag	
0768908-2	Rosk'n Roll Oy	10,8
0891026-0	Kervo Energi Ab, Sibbo Energi Ab	3,5
2918298-7	Careeria Oy	7,66
1656611-3	KAS bostäder Ab (ägarandelen av A-aktier)	4,55
3172148-4	Puro Tekstiilihuoltopalvelut Oy	0,021
	Samkommuner	
1567535-0	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,32
0203300-9	Samkommunen Eteva	0,8
0204197-3	Kårkulla samkommun	4,37
0213834-5	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	4,45
1648362-5	Svenska Framtidsskolan i Helsingforsregionen (Practicum)	4,17
2274586-3	Samkommunen Helsingforsregionens trafik	1,6
0201296-1	Samkommunen Nylands förbund	1,19
0131665-6	Samkommunen Mellersta Nylands Vatten	16,99

8.2 Sibbo kommuns delkoncern

Sibbo kommuns delkoncern omfattar primärkommunen, affärsverket Sibbo Vatten samt två ömsesidiga fastighetsaktiebolag som är i kommunens ägo. Affärsverket Sibbo Vatten var till år 2015 en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. Från och med 2016 är Sibbo Vatten ett kommunalt affärsverk. Två av de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen (Sibbo Jussasvägen 14 och Sibbo Jussasvägen 18) var fram till år 2015 anknutna till social- och hälsovårdstjänsterna i Sibbo kommun. De var således en del av kommunens budgetfinansierade verksamhet. År 2015 ombildades de ovannämnda fastigheterna till två ömsesidiga fastighetsaktiebolagen. Den tredje, Sibbo Hälsövägen 1, upplöstes 2021. Avsikten med arrangemanget var att proaktivt organisera kommunens verksamhet i händelse av att social- och hälsovårdstjänsterna övergår i en gemensam större ägo, samt att hantera fastighetsrisken och uppdatera fastigheternas gängse värde. De ömsesidiga fastighetsaktiebolagen finansierar sin verksamhet med vederlag som uppbärs av kommunen. Från och med den 1 januari 2023 finansierar de ömsesidiga fastighetsbolagen sin verksamhet med hyresintäkter från Östra Nylands välfärdsområde.

8.3 Asunto Oy Sipoon 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 2023

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

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

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

8.5 Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14

Grundat 2016, kommunens ägarandel 100 %, 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 har täckts genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

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

Mål för åren 2023–2025

Bolagets ekonomiska mål är minst 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 har täckts genom bolagsvederlag som betalas av Sibbo kommun. Sibbo kommun producerar underhålls- och förvaltningstjänster till bolaget.

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

Mål för åren 2023–2025

Bolagets ekonomiska mål är minst 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 2023

RESULTATRÄKNINGSDELEN

	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BES 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Omsättning							
<i>Tillverkning för eget bruk</i>							
Försäljningsintäkter	4 830	5 194	5 065	5 250	5 350	5 450	5 600
Övriga intäkter av affärsverksamhet	253	319	250	300	300	300	300
Material och tjänster	-1 781	-1 879	-1 985	-2 000	-2 200	-2 300	-2 400
Inköp under räkenskapsperioden	-885	-967	-930	-1 000	-1 100	-1 150	-1 200
Köp av tjänster	-895	-912	-1 055	-1 000	-1 100	-1 150	-1 200
Personalkostnader	-488	-460	-711	-712	-714	-711	-711
Löner och arvoden	-400	-380	-591	-591	-587	-571	-571
Lönebikostnader	-88	-80	-120	-121	-127	-140	-140
Pensionskostnader	-71	-65	-100	-100	-105	-110	-110
Övriga lönebikostnader	-16	-15	-21	-21	-23	-30	-30
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 201	-1 188	-1 150	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Avskrivningar enligt plan	-1 201	-1 188	-1 150	-1 200	-1 200	-1 150	-1 200
Nedskrivningar							
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-155	-138	-140	-140	-140	-140	-140
Rörelseöverskott (-underskott)	1 459	1 849	1 329	1 498	1 396	1 399	1 449
Finansiella intäkter och kostnader	-732	-733	-982	-982	-983	-982	-982
Övriga finansiella intäkter	4	2	3	3	2	3	3
Räntekostnader	0	0	-250	-250	-250	-250	-250
Ersättning för grundkapital	-735	-735	-735	-735	-735	-735	-735
Överskott (underskott) före extraordinära poster	727	1 116	347	516	413	417	467
Extraordinära intäkter och kostnader							
Extraordinära intäkter							
Extraordinära kostnader							
reserver	727	1 116	347	516	413	417	467
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	727	1 116	347	516	413	417	467

Centrala förändringar i verksamheten

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

Det kan ske förändringar i Sibbo Vattens verksamhetsmiljö år 2023 beroende på hur förhandlingarna med Helsingforsregionens miljötjänster om försäljningen av vattentjänstegendomen och affärsverksamheten i Östersundomområdet framskrider. Om affären genomförs, minskar omsättningen med cirka 200 000 euro till följd av överföringen av kunder. Å andra sidan kommer också utgifterna att minska, om än mindre – uppskattningsvis 100 000–150 000 euro. Mängden vatten som säljs på andra ställen inom Sibbo Vattens verksamhetsområde kommer uppskattningsvis att öka i jämn takt under budgetåret respektive under ekonomiplaneåren. Antalet fastigheter som ansluter sig till vattentjänstverket beräknas öka jämnt med cirka 150–200 per år. Man förväntar sig att antalet fastigheter som ansluter sig fortsättningsvis ökar jämnt då kommunen växer och konsekvenserna av verksamheten på det nya området förverkligas.

Eftersom man för närvarande inte känner till vattentjänstlösningen i Östersundområdet för budgetåret 2023 eller ekonomiplaneåren 2024–2025, har denna budget skrivits och de ekonomiska kalkylerna utarbetats enligt nuläget.

Vattenförbrukningen ökar till följd av befolkningstillväxten, vilket också leder till en ökning i mängden avloppsvatten som produceras. Vattendistributionskapaciteten ökades redan år 2019. För att öka avloppskapaciteten byggs åren 2021 och 2022 ett parallellt avloppsrör bredvid det nuvarande överföringsavloppet mellan Nickby och Kervo. Målet är att det nya överföringsavloppet ska tas i bruk före utgången av år 2022. På detta sätt kan man säkerställa att avloppskapaciteten är tillräcklig 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 år 2020. Översiktsplanen blev färdig under år 2021. Det är ännu oklart när planeringen av byggandet kan inledas eftersom planeringen är kopplad till vattentjänstarrangemangen i Östersund och den eventuella försäljningen av nätverk i området till Helsingforsregionens miljötjänster HRM.

Arbetet med att utarbeta en plan för områdesmätningar som inleddes 2021 borde vara klar senast i slutet av år 2022 eller i början av år 2023. Tack vare planen kan man bättre följa upp 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 störningssituationer.

En plan för att komplettera mätningarna av det existerande nätet upprättas under 2023 för att öka informationen om nätverket och förbättra hanterbarheten. För att effektivisera underhålls- och saneringsverksamheten strävar man efter att göra mätinformationen, underhållsrapporterna och brunnskorterna mer maskinläsbara, så att årsverken kan användas effektivare för att sköta mer centrala uppgifter.

Under budgetåret 2023 och ekonomiplaneåren 2024–2025 fortsätter man med förebyggande och systematiskt underhållsarbete. Man fortsätter det regionala samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och med samarbetspartner. Man strävar särskilt efter att utöka samarbetet med vattentjänstverken i närområdet och grossisterna.

Centrala förändringar i ekonomin

Omsättning

Sibbo Vatten kommer inte att höja vattenavgifterna under budgetåret 2023 eller ekonomiplaneåren 2024–2025 trots att kostnadsnivån har ökat betydligt. Den ökade omsättningen till följd av befolkningstillväxten samt det förebyggande underhållsarbetet garanterar att Sibbo Vattens kapitalutgifter och avskrivningar under budgetåret och ekonomiplaneåren kan täckas med intäkterna från de nuvarande avgifterna. Man förutspår dock att kostnaderna för överföring och behandling av avloppsvatten kommer att öka under hela ekonomiplanepreioden. De ökande kostnaderna är starkt kopplade till de höga elpriserna och de stigande materialkostnaderna.

År 2023 förväntas omsättningen öka med cirka 285 000 euro jämfört med den budgeterade omsättningen för år 2022. Under åren 2024–2025 förväntas omsättningen öka reellt med cirka 100–150 000 euro årligen. Den förväntade omsättningsökningen baserar sig på byggnadstillsynens uppskattning av det ökade antalet invånare under ekonomiplaneåren. Åren 2023–2025 baserar sig omsättningsökningen på en ökad omsättning från den växande befolkningen.

Kostnader

Av samarbetspartnerna kommer Samkommunen Mellersta Nylands Vatten (Kuvesi) att hålla sin vattenavgift oförändrad. Samkommunen för vattenskydd i Mellersta Nyland (KUVES) däremot höjer avgiften för avloppsvatten med cirka 20 % på grund av Viksbacka avloppsreningsverkets fakturering. Kostnaderna för rening av avloppsvatten har ökat på grund av högre priser på el, material och kemikalier. Dessutom kommer Sibbo Vattens egen elförbrukning och de ökade materialkostnaderna att leda till en betydande ökning av utgifterna. I och med att antalet kunder ökar kommer även vattenköpet respektive avloppshanteringens att öka, vilket höjer kostnadsnivån. Allt som allt växer utgiftskalkylen för år 2023 med totalt cirka 215 000 euro jämfört med budgeten för år 2022.

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

Invånarantalet förväntas öka år 2023 med cirka 600 personer och under åren 2024–2025 med cirka 600–850 personer årligen. Kostnaderna förväntas fortsättningsvis öka med cirka 100 000 euro årligen under ekonomiplaneåren 2024–2025.

Avskrivningar och nedskrivningar samt finansieringsintäkter och -utgifter

Avskrivningarna enligt plan förväntas årligen vara cirka 1 100 000–1 200 000 euro under hela ekonomiplanepreioden. Avskrivningarna enligt plan förväntas minska en aning efter planperioden fastän investeringarna under ekonomiplanepreioden är högre än vanligt. Under år 2023 ökar avskrivningarna till följd av överföringsvattenledningen från Tallmo till Söderkulla som byggs i samarbete 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)

År 2022 förväntas överskottet från räkenskapsperioden uppgå till cirka 415 000 euro. År 2023 förväntas ett överskott på cirka 415 000 euro, och år 2024 förväntas ett överskott på cirka 470 000 euro.

Centrala förändringar i personalen

Personalstyrkan är decimerad, vilket har framgått av alltför låga kostnader i relation till verksamheten och direkt lett till att särskilt utvecklingsåtgärderna har skjutits fram. Även investeringarna har delvis senarelagts. I början av år 2022 rekryterades en ytterligare expert till underhållet. Dessutom är det nödvändigt att anställa ytterligare en arbetstagare till kansliet för att säkerställa och förbättra verksamhetens kontinuitet och driftsäkerhet och för att jämna ut arbetsmängden som för tillfället överskrider personalstyrkan. Sibbo Vatten har sammanlagt 10 vakanser. Före utgången av år 2022 strävar man efter att besätta befattningarna som närverkschef och vattenförsörjningsingenjör. Vid utbildningen av personalen anlitar affärsverket främst kurser som ordnas av Finlands Vattenverksförening. År 2023 torde inga betydande personaländringar göras.

Bedömning av de viktigaste riskerna

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

Övriga reparationer av vattentjänstnäten samt översvämningar och läckage i vattenledningar och avlopp är också ekonomiska risker. Övriga ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer. I syfte att minska riskerna har man gjort utredningar och förbättringar. Tidigare har man utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. Därefter färdigställdes också Sibbo Vattens beredskapsplan där man kartlade vattentjänstverkets funktion vid störningssituationer och utarbetade verksamhetskort för hur man ska gå tillväga i olika störningssituationer. År 2017 anskaffades ett arbetshanteringssystem i syfte att göra underhållet mera systematiskt och organiserat. Därefter anskaffades ett ledningsdatasystem i syfte att avsevärt förbättra egendomsförvaltningen. Med hjälp av ledningsdatasystemet blir det till exempel lättare att rikta saneringsinvesteringarna. Under åren 2021–2022 har Sibbo Vatten fortsättningsvis identifierat de faror och risker som hänför sig till verksamheten och valt ut de verktyg med hjälp av vilka riskerna kan minskas, WSP (Water Safety Plan) och SSP (Sanitation Safety Plan). Verktögen hjälper också vattentjänstverket att skapa ett övervakningsprogram för att följa upp hur effektiv riskhanteringen är och ett eget åtgärdsprogram för att förbättra riskhanteringen.

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

Mål

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2023 grundar sig på kommunens årliga mål, åtgärder och verkställighetsprogram. Nedan presenteras de bindande mål som fullmäktige ställt upp för Sibbo Vatten:

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

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktions följande mål för Sibbo Vatten:

- Utvecklar informationen till kunderna i Sibbo i samarbete med kommunen och partnererna.

- Rapporterar om hur ekonomin förverkligas och om utfallsprognosen i samband med styrelsemöten.

Nyckeltal

	BS 2019	BS 2020	BGP 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Nyckeltal som beskriver prisnivån för vattentjänster							
Bruksavgift för hushållsvatten (€/m ³) inkl. Moms	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67	1,67
Bruksavgift för avloppsvatten (€/m ³) inkl. Moms	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38
Jämförelsepris för vattentjänstavgifterna (€/m ³) inkl. Moms	6,40	6,40	6,40	6,40	6,40	6,40	6,40
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters effektivitet							
Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)	8	9	9	9	9	9	9
Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)	22,8	17	17	22	22	22	22
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters kvalitet							
Vattenkvalitet som fyller de hälsobaserade kvalitetskraven (%)	100	100	100	100	100	100	100
Antal rörbrott (st./km/år)	0,011	0,007	0,007	0,007	0,007	0,007	0,007
Antal fel som berättigat till prissänkning (st.)	0	0	0	0	0	0	0
Nyckeltal som beskriver vattentjänsters lönsamhet							
Verksamhetens intäkter/utgifter (%)	193,6	198,4	194	187,4	185	182,5	181,5
Kreditering i förhållande till omsättningen (%)	15,2	14,6	14,2	13,8	13	12,8	12,5
Investeringar/avskrivningar (milj. euro)	4,14	3	2,7	5,9	4,2	3,8	3,8
Investeringarnas inkomfinansiering (%)	34,1	74,8	83,3	36,5	51,2	56,4	57,9

INVESTERINGSDELEN

	1 000 €	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, planeområden	-	2 890	3 475	3 410	3 375
Utvidgningsinvesteringar, stomvattenledningen	-	2 700	400	-	-
Utvidgningsinvesteringar, glesbebyggda områden	-	500	500	500	500
Saneringsinvesteringar	-	700	700	700	700
	-	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	-	6 790	5 075	4 610	4 575

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

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

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, planområden		- 3 475	- 3 410	- 3 575
Nickby				
N 5 Herrgårdsbrinken				
NG 8 Nickby gårds-matargatan	- 250	600	800	1 200
NG 8 Under spåret		100	100	
NG 8 Nickby gård Del I			200	200
NG 8 Nickby gård Del II			100	250
NG 8 Nickby gård Del III				150
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		100	150	100
N 47 Perrongbrons kvarter 1012 och 1032		50		250
N48 Dalkärrsvägens östra sida		30	60	300
N 49 Kvarter 1015 detaljplaneändring	- 250	300		
N 51 Handelskvarteret i Nickby (ny)				
N 52 Sibbo Ådalen K 5036			50	100
N 65 Skogsbacken	- 100	500	500	
N 60 Oikopolku	- 130			
Söderkulla				
BOX 2 Arbetsplatsområdet i Box	- 100			
BOX 3 Utvidgning av arbetsplatsområdet i Box				
B 17 Majvik	- 300	50		
K 8B Tarapottens arbetsplatsområde	- 100			
K 8B Södra Hassellundens höghusområde	- 200			
E 5 Söderkulla arbetsplatsområdet, 2 skedet	- 40	50	100	50
M 3 Massby Danielsbackas bostadsområde		50	50	50
M 5 Utvidgningen i södra Massby (ny)	- 40	50	50	50
Kvartersområdet för affärsbyggn. Vid Nya Borgåvägen	- 50	150		
S 17D Söderkulla affärscentrum		75	250	
S 17C Söderkulla centrum, detaljplaneändring				100
S 20 Söderkulla gård	- 100	500	500	100
S 22 Anslutningen till arbetsplatsområdet i Kalkstrand			50	100
S 24 Sibbovikens strand, detaljplaneändring				75
S 26 Lärdomsvägens detaljplaneändring	- 50	200		
S 27 Södra delen av Söderkulla centrum		20	50	
T 6 Östra delen av Tasträsk	- 400	150	300	500
T 9 Tasträsk IV	- 350			
Talmo				
TM 1 Trä-Talmo	- 50	400		
TM 6 Tallmobågen	- 30	50	100	
Långtradarvägen i Bastukärr	- 100	50		

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

NG8 Nickby gårds centrum

Arbetet med att utarbeta ett utkast till detaljplan för Nickby gårds centrum behandlades i kommunstyrelsen i april 2022. Kommunstyrelsen beslutade att återremittera planen för Nickby gårds centrum för ny beredning. De viktigaste åtgärderna för den fortsatta planeringen av Nickby gårds centrum är gatu- och byggnadsplaneringen och genomförandeplaneringen för järnvägsunderfarten. År 2023 reserveras 600 000 euro för arbetet med detaljplanen för Nickby gårds centrum (NG8).

Arbetet med att bygga detaljplaneområdet för Nickby gårds centrum inleds på detaljplaneområdet NG9 Norrängen med att bygga Norrskogsvägen och infrastrukturen för vattentjänster som byggs under den. Detta gör det möjligt att påbörja byggandet av egnahemshus och småhus i ett så tidigt skede som möjligt. Matargatuförbindelsen som går genom området kommer att byggas först och järnvägsunderfarten byggs i ett senare skede.

Övriga planeringsprojekt i Nickby

Under åren 2023–2025 planeras vattentjänsterna vid sidan av planläggningen även för N45B Sockengården och N47 Stationsbrokvarteren 1012 och 1032. Byggnadsplaneringen av N65 Skogsbacken torde färdigställas år 2023.

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 tomtförsäljningen styr byggandet av nya detaljplaneområden utifrån efterfrågan på tomter.

Byggande

Avsikten är att byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsbacken ska inledas under ekonomiplanepreioden.

Tallmo

Planering

Planeringen av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo (f.d. Blekdalsvägens egnahemstomter) ska enligt planerna fortsätta år 2023.

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

Tallmoområdet planeras som en helhet. Den preliminära planeringen av detaljplanen TM2 Tallmo centrum, södra delen och till dess hörande kommunal teknik inleddes 2018 och målet är att planen vinner laga kraft 2024. Byggandet av detaljplaneområdet TM2 i Tallmo beror på investeringsbeslutet om KeNi-banan, och tröskelinvesteringarna i detaljplaneområdet inleds först när staten har fattat ett investeringsbeslut om KeNi-banan.

Byggande

Byggandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo ska enligt planerna inledas år 2023.

Söderkulla

Planering

Planområdet S20 Söderkulla gård utvecklas till ett egnahems- och småhusbetonat område. I översiktsplanen uppskattas kostnaderna för att bygga vattentjänsterna till cirka 1 000 000 euro. Det egnahems- och småhusbetonade området kommer att få omkring 145 nya invånare. Planeringen av gator och byggnader i området kommer att fortsätta 2023 och byggandet av området kan inledas 2024.

Planeringen av detaljplaneändringen för S17C Söderkulla centrum beräknas starta år 2024. Målet är att utveckla och effektivera Söderkulla centrum. I planlägningsprogrammet 2022 delas området in i S17C Söderkulla centrum och S17D Söderkulla affärscentrum. Planeringen och byggandet av detaljplaneområdet S17D Söderkulla affärscentrum ska inledas under ekonomiplaneperioden. Målet med detaljplaneändringen S17D är att bygga ett affärscentrum och ett nytt torg i Söderkulla. Ett avtal om att inleda planläggningen har ingåtts mellan kommunen och markägaren.

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

Planeringen av samhällstekniken i planområdet M3 Massby Danielsbacka bostadsområde fortsätter enligt planerna år 2023. Planområdet kan inte byggas förrän vägen som leder till området är byggd. Området är egnahems- och småhusbetonat. Planeringen av M3 Massby Danielsbacka fortsätter under ekonomiplaneperioden. Man strävar att förbättra detaljplaneområdets planläggningsekonomi genom att samtidigt planera utbyggnaden av södra delen av området M5 Massby som en enda helhet.

Östra Tasträsk

Kostnads kalkylerna och grunderna för att bygga kommunaltekniken i Östra Tasträsk preciserades i början av 2021 så att de följer den nya referensplanen för området. I enlighet med planlägningsprogrammet ska detaljplanen för T6 Östra Tasträsk vinna laga kraft före utgången av år 2022. Sommaren 2022 lades detaljplaneförslaget fram på nytt och planen kommer att ändras utgående från de utlåtanden och anmärkningar som lämnats in. Planeringen av gator och byggnader inleds år 2023. Infrastrukturen för vattentjänster kostar cirka 1 000 000 euro.

Byggande

Byggandet av samhällstekniken i M3 Massby Danielsbacka bostadsområde sker i huvudsak utanför ekonomiplaneperioden, dvs. under 2025 och 2026.

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

Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Utvidgningsinvesteringar, stamledningsnätet	- 2 700	- 400	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Nickby - Kervo	- 2 500	- 300	-	-
Ökning av avloppskapaciteten Box - Mellungsbacka	- 200	- 100	-	-

Ökning av avloppskapaciteten Nickby–Kervo

Överföringsavloppet färdigställs i huvudsak år 2022. År 2023 reserveras 300 000 euro för finslipnings- och kvalitetssäkringsarbeten.

Ökning av avloppskapaciteten Massby–Mellungsbacka

Översiktsplaneringen för att öka avloppskapaciteten i södra Sibbo påbörjades 2020. Översiktsplanen blev färdig under år 2021. 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 cirka 15 km stamlinje och flera stora pumpstationer. Planens detaljer samt omfattningen av det planerade området påverkas av det affärsavtal som ingås med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM och vars detaljer handlar om affärsverksamheten och nätverksegendomen i Östersundom. Ett anslag på 100 000 euro reserveras för planeringen år 2023.

Saneringsinvesteringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
Saneringsinvesteringar	- 700	- 700	-	-
Sibbo vattens saneringsinvesteringar	- 700	- 700	- 700	-

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

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

Övriga investeringar

	BG 2022	EP 2023	EP 2024	EP 2025
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 2020	BS 2021	BG 2022	BES 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Rörelseöverskott		1 459	1 849	1 329	1 498	1 396	1 399	1 449
Avskrivningar och nedskrivningar		1 201	1 188	1 150	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansiella intäkter och kostnader		-732	-733	-982	-982	-983	-982	-982
		1 928	2 304	1 497	1 716	1 613	1 617	1 667
INVESTERINGAR								
Investeringar i anläggningstillgångar		-2 304	-2 293	-6 790	-3 000	-3 475	-3 410	-3 375
Finansieringsandelar för investeringsutgifter								
Internt tillförda medel och investeringar, netto		-375	11	-5 293	-1 284	-1 862	-1 793	-1 708
FINANSIERINGVERKSAMHET								
Övriga förändringar av likviditeten								
Ökning av kundfordringar		286	-429	1 200		1 200	1 200	1 200
Förändring av räntefria skulder		90	462					
Finansieringsverksamhet netto		375	33	1 200	0	1 200	1 200	1 200
Kassaflöde		0	44	-4 093	-1 284	-662	-593	-508